

Forlaget Sydgården ApS

Aabenraa Landevej 120

6100 Haderslev

CVR-nr. 19968731

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.04.2017

Dirigent

Navn: Erik Arni Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2016	8
Balance pr. 31.12.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2016	11
Noter	12
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Forlaget Sydgården ApS
Aabenraa Landevej 120
6100 Haderslev

CVR-nr.: 19968731

Stiftet: 29.01.1997

Hjemsted: Haderslev

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Telefon: 73221000

Telefax: 73221020

Hjemmeside: <http://www.forlagetsydgaarden.dk>

Bestyrelse

Kirsten Kruchov Sønderby, formand
Bente Aalbæk Meunier, næstformand
Bo Sayyad Bach
Poul Martin Langdahl
Erik Berg
Annette Nicolaisen

Direktion

Erik Arni Hansen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Forlaget Sydgården ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 28.04.2017

Direktion

Erik Arni Hansen
direktør

Bestyrelse

Kirsten Kruchov Sønderby
formand

Bente Aalbæk Meunier
næstformand

Bo Sayyad Bach

Poul Martin Langdahl

Erik Berg

Annette Nicolaisen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Forlaget Sydgården ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Forlaget Sydgården ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, fortager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 28.04.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Det er vores intention at udgive bøger og andre skrifter, der kan:

- * Hjælpe misbrugere i deres arbejde på at komme ud af misbruget og forblive i helingsprocessen,
- * Virke støttende i forhold til tilbagefald,
- * Hjælpe pårørende til forståelse af misbruget og til at forstå og løse deres egne problemer forårsaget af misbruget,
- * Hjælpe professionelle i deres arbejde med misbrugere og deres familier,

Virke oplysende omkring misbrug og behandling over for offentligheden.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Salget af bøger i 2016 er større end i 2015. Forlagets økonomi og omsætning er fortsat tilfredsstillende.

I 2016 blev oversættelsen af bogen Andere Wege gehen med den danske titel Bryd dine negative tankemønstre færdiggjort. Bogen er en schema terapeutisk selvhjælpsbog.

Opgørelse over Forlagets salg i 2016 opdelt efter, hvad der er solgt til Sydgården, og hvad der er solgt til andre.

Bogtitel	1. kvartal 2016			2. kvartal 2016			3. kvartal 2016			4. kvartal 2016			Solgt 2016	Solgt 2015
	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt		
Hvordan man forbliver ædru		0	0	12	19	31	12	24	36	30	18	48	115	115
Tilbagefaldets faser og advarselstegn		72	72		45	45		65	65	10	20	30	212	353
Støttegrupper til forebyggelse af tilbagefald		1	1		2	2					4	4	7	5
Tilbagefaldsforebyggende terapi					3	3		10	10				13	16
Tilbagefaldsforebyggende terapi arb.bog		10	10	1	11	12		1	1	2		2	25	20
Tilbagefaldsforebyggende rådgivning - 1 udg		21	21		38	38	3	0	3		20	20	82	51
Tilbagefaldsforebyggende rådgivning - 2. udg		35	35		51	51	1	50	51	1	13	14	151	153
Benægtelse - tekstbog		2	2	1	-2	-1		2	2		6	6	9	21
Benægtelse - arbejdsbog		20	20	1	39	40	1	0	1	4	5	9	70	53
De tolv trin		11	11	1	-5	-4		10	10	3	2	5	22	25
Evaluerings af de tolv trin		3	3		1	1		0	0	1	1	2	6	4
Farvel til flasken		5	5	2	4	6	1	5	6	6	6	12	29	19
Varig forandring		10	10	3	10	13		28	28	14	18	32	83	76
Schema terapi		3	3	3	7	10		9	9	36	10	46	68	38
Bryd dine negative tankemønstre						16	87	42	129	126	73	199	344	
Behandling af alkoholafhængighed				1		1				4		4	5	9
Total	0	193	193	25	223	264	105	246	351	237	196	433	1241	958

Ledelsesberetning

Fejloptælling af lager

Ved optælling af lager er der i 2015 lavet en fejl hvorved lageret for Benægtelse – arbejdsbog blev nedskrevet. Ved optælling af lager ultimo 2016 blev fejlen opdaget. Lageret for denne bog er derfor opskrevet med 323 bøger.

Varelageret er nedskrevet med kr. 119.000, som påvirker årets resultat.

Bøger der er oversat til dansk og genoptrykt.

Titel	Trykt	Genoptrykt
<i>Hvordan man forbliver ædru af Terence T. Gorski og Merlene Miller</i>	850	9151
<i>Tilbagefaldsforebyggende rådgivning - Første udgave af Terence T. Gorski</i>	909	5411
<i>Tilbagefaldsforebyggende rådgivning – Anden udgave af Terence T. Gorski og Arthur B. Trundy</i>	3950	1397
<i>Tilbagefaldsforebyggende terapi af Terence T. Gorski</i>	1023	700
<i>Tilbagefaldsforebyggende terapi. Arbejdsbog. Identifikation af tidlige advarselstegn i forbindelse med personligheds- og livsstilsproblemer. Terence T. Gorski & Stephen F. Grinstead (Opdateret, revideret og forenklet i forhold til ovenstående udgave)</i>	600	
<i>Støttegrupper til forebyggelse af tilbagefald af Terence T. Gorski.</i>	500	1036
<i>Tilbagefaldets faser og advarselstegn af Terence T. Gorski og Merlene Miller</i>	700	9010
<i>Benægtelse – En vejledning for professionelle i håndtering af benægtelse af Terence T. Gorski</i>	987	3000
<i>Benægtelse – En arbejdsbog i håndtering af benægtelse af Terence T. Gorski</i>	1500	4480
<i>Farvel til flasken af Liz Cutland</i>	1500	313
<i>Varig forandring James O. Prochaska, John C. Norcross, Carlo C Diclemente:</i>	1000	1038
<i>Skematerapi Jeffrey E. Young, Janet S. Klosko og Marjorie E. Weishaar.:</i>	208	679
<i>Behandling af alkoholafhængighed af Peter M. Monti, Ronald M. Kadden, Damaris J. Rohsenow, Ned L. Cooney, David B. Abrams</i>	300	
<i>Evaluerings af de tolv trin af Terence T. Gorski</i>	1500	
<i>De tolv trin af Terence T. Gorski</i>	2994	
<i>Bryd dine negative tankemønstre</i>	1100	

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(104.023)	(51.212)
Personaleomkostninger		(10.494)	(54.000)
Driftsresultat		(114.517)	(105.212)
Andre finansielle indtægter		39	0
Andre finansielle omkostninger		(855)	0
Resultat før skat		(115.333)	(105.212)
Skat af årets resultat	1	26.000	23.000
Årets resultat		(89.333)	(82.212)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(89.333)	(82.212)
		(89.333)	(82.212)

Balance pr. 31.12.2016

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	116.114	223.731
Varebeholdninger	116.114	223.731
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.458	14.760
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	36.980	0
Udskudt skat	49.000	23.000
Andre tilgodehavender	0	5.915
Tilgodehavende selskabsskat	6.006	6.000
Periodeafgrænsningsposter	2.083	3.926
Tilgodehavender	95.527	53.601
Likvide beholdninger	394.478	408.228
Omsætningsaktiver	606.119	685.560
Aktiver	606.119	685.560

Balance pr. 31.12.2016

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	440.812	530.145
Egenkapital	565.812	655.145
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.499	13.500
Anden gæld	26.808	16.915
Kortfristede gældsforpligtelser	40.307	30.415
Gældsforpligtelser	40.307	30.415
Passiver	606.119	685.560

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	530.145	655.145
Årets resultat	0	(89.333)	(89.333)
Egenkapital ultimo	125.000	440.812	565.812

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	(26.000)	(23.000)
	(26.000)	(23.000)

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af handelsvarer og indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.