

## **Forlaget Sydgården ApS**

**CVR-nr. 19968731**

**Aabenraa Landevej 120**

**6100 Haderslev**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.05.2016

### **Dirigent**



Navn: Erik A. Hansen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Forlaget Sydgården ApS  
Aabenraa Landevej 120  
6100 Haderslev

CVR-nr.: 19968731

Stiftet: 29.01.1997

Hjemsted: Haderslev

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 73221000

Telefax: 73221020

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

### Bestyrelse

Inge Lindhardt Mikkelsen

Erik Berg

Bente Meunier

Kirsten Kruchov Sønderby

Annette Nicolaisen

Bo Sayyad Bach

### Direktion

Erik A. Hansen

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 13.05.2016

### Direktion



Erik A. Hansen

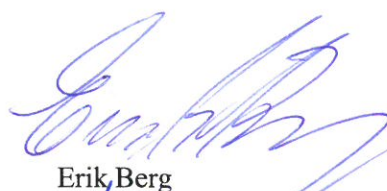
### Bestyrelse



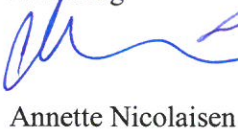
Inge Lindhardt Mikkelsen



Kirsten Kruchov Sønderby



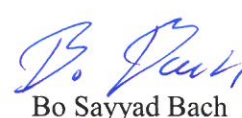
Erik Berg



Annette Nicolaisen



Bente Meunier



Bo Sayyad Bach

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Forlaget Sydgården ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Forlaget Sydgården ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

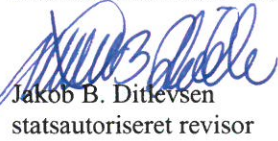
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 13.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jakob B. Ditlevsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## 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 2015 er halveret i forhold til 2014. Forlagets økonomi og omsætning er fortsat tilfredsstillende.

I 2015 har vi næsten færdiggjort oversættelsen af *Andere Wege gehen*, der er en schema terapeutisk selvhjælpsbog.

## Ledelsesberetning

Opgørelse over Forlagets salg i 2015 opdelt efter, hvad der er solgt til Sydgården, og hvad der er solgt til andre.

Bogtitel	1. kvartal 2015			2. kvartal 2015			3. kvartal 2015			4. kvartal 2015			Solgt 2015	Solgt 2014
	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt		
Hvordan man forbliver ædru		50	50	25	2	27	0	0	0	38	0	38	115	142
Tilbagefaldets faser og advarselstegn		50	50	0	51	51	0	248	248	0	4	4	353	216
Støttegrupper til forebyggelse af tilbagefald		0	0	0	2	2	0	1	1	1	1	2	5	11
Tilbagefaldsforebyggende terapi		0	0	2	3	5	0	11	11	0	0	0	16	14
Tilbagefaldsforebyggende terapi, arb.bog		3	3	1	3	4	0	2	2	1	10	11	20	110
Tilbagefaldsforebyggende rådg.g - 1 udg.		10	10	2	0	2	0	34	34	1	4	5	51	137
Tilbagefaldsforebyggende rådg. - 2. udg.		45	45	2	3	5	0	48	48	2	53	55	153	347
Benægtelse - tekstbog		3	3	4	3	7	0	0	0	7	4	11	21	50
Benægtelse – arbejdsbog		10	10	2	1	3	0	2	2	3	35	38	53	170
De tolv trin		3	3	2	4	6	0	15	15	1	0	1	25	254
Evaluering af de tolv trin		0	0	2	2	4	0	0	0	0	0	0	4	11
Farvel til flasken		1	1	6	6	12	0	0	0	6	0	6	19	106
Varig forandring		0	0	6	21	27	0	18	18	18	13	31	76	118
Skematerapi		2	2	4	10	14	0	6	6	13	3	16	38	35
Behandling af alkoholafhængighed		0	0	2	2	4	0	0	0	5	0	5	9	15
<b>Total</b>		<b>177</b>	<b>177</b>	<b>60</b>	<b>113</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>385</b>	<b>385</b>	<b>96</b>	<b>127</b>	<b>223</b>	<b>958</b>	<b>1739</b>

## Ledelsesberetning

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 &amp; 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	355
<i>Behandling af alkoholafhængighed af Peter M. Monti, Ronald M. Kadden, Damaris J. Rohsenow, Ned L. Cooney, David B. Abrams</i>	300	
<i>Evaluering af de tolv trin af Terence T. Gorski</i>	1500	
<i>De tolv trin af Terence T. Gorski</i>	2994	



## 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.

### 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 salgsspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		(51.212)	60.275
Personaleomkostninger		(54.000)	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>(105.212)</b>	<b>60.275</b>
Skat af ordinært resultat	1	23.000	(14.775)
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(82.212)</u></b>	<b><u>45.500</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(82.212)	45.500
		<b><u>(82.212)</u></b>	<b><u>45.500</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		223.731	227.095
<b>Varebeholdninger</b>		<b>223.731</b>	<b>227.095</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.760	30.330
Udskudt skat		23.000	0
Andre tilgodehavender		5.915	49.891
Tilgodehavende selskabsskat		6.000	0
Periodeafgrænsningsposter		3.926	8.403
<b>Tilgodehavender</b>		<b>53.601</b>	<b>88.624</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>408.228</b>	<b>451.776</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>685.560</b>	<b>767.495</b>
<b>Aktiver</b>		<b>685.560</b>	<b>767.495</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		530.145	612.357
<b>Egenkapital</b>		<b>655.145</b>	<b>737.357</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.500	13.500
Skyldig selskabsskat		0	2.765
Anden gæld		16.915	13.873
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>30.415</b>	<b>30.138</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>30.415</b>	<b>30.138</b>
<b>Passiver</b>		<b>685.560</b>	<b>767.495</b>

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	612.357	737.357
Årets resultat	0	(82.212)	(82.212)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>530.145</b>	<b>655.145</b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	0	14.775
Ændring af udskudt skat	<u>(23.000)</u>	<u>0</u>
	<b><u>(23.000)</u></b>	<b><u>14.775</u></b>