

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Health Group A/S

Henningsens Allé 8, 1., 2900 Hellerup

CVR-nr. 30 27 38 93

Årsrapport for 2017

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/4 2018.

Dirigent

Tim Kenneth Herbst

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er sundhedsfremme på arbejdspladser

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og det henvises til årsrapporten.

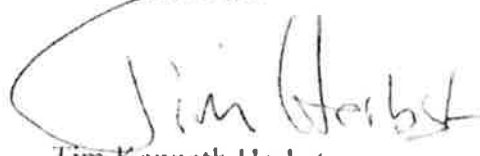
Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Health Group A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Hellerup, den 25. april 2018

Direktion



Tim Kenneth Herbst

Bestyrelse



Kirsten Herbst



Tim Kenneth Herbst



Irene Eva Charlotte Herbst

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Health Group A/S

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Health Group A/S for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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.

Rødovre, den 25. april 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 10 år, svarende til den forventede økonomiske levetid, til en scrapværdi på kr. 0.

Immaterielle anlægsaktiver (fortsat)

Udviklingsprojekt afskrives lineært over 3 år.

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart defineret og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre og anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkeligt sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salg- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden overstiger ikke 3 år.

Årets aktiverede udviklingsomkostninger, med fradrag af foretagne afskrivninger, henlægges på egenkapitalen som "Reserve for udviklingsomkostninger".

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: Driftsmidler og inventar 3 til 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt til amortiseret kostpris og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	7.812.320	6.867.208
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-6.690.313</u>	<u>-5.994.409</u>
	Resultat før afskrivninger	1.122.007	872.799
2	Afskrivninger	<u>-520.900</u>	<u>-410.122</u>
	Resultat før renter	601.107	462.677
	Renteindtægter	20.675	765
	Renteudgifter, koncern	-1.351	0
	Renteudgifter	<u>-1.670</u>	<u>-844</u>
	Resultat før skat	618.761	462.598
3	Beregnete skatter	<u>-144.073</u>	<u>-110.410</u>
	Årets resultat	<u>474.688</u>	<u>352.188</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	174.688	52.188
	Udbytte	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
		<u>474.688</u>	<u>352.188</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Goodwill	0
	Udviklingsprojekter	324.643
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	324.643
	Driftsmidler og inventar	1.155.320
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.155.320
	Deposita	104.908
	Finansielle anlægsaktiver i alt	104.908
4	Anlægsaktiver i alt	1.584.871
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	2.731.421
	Periodeafgrænsningsposter	22.221
	Tilgodehavender i alt	2.753.642
	Likvide beholdninger i alt	791.379
	Omsætningsaktiver i alt	3.545.021
	Aktiver i alt	5.129.892

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	2.271.627	2.290.862
	Reserve for udviklingsomkostninger	453.672	259.749
	Afsat udbytte	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
5	Egenkapital i alt	<u>3.525.299</u>	<u>3.350.611</u>
3	Udskudt skat	<u>150.106</u>	<u>108.274</u>
	Hensættelser i alt	<u>150.106</u>	<u>108.274</u>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	143.088	87.225
	Varekreditorer	384.893	392.029
	Gæld til tilknyttede virksomheder	68.948	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	102.241	67.597
	Anden gæld	<u>1.824.919</u>	<u>1.124.156</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.524.089</u>	<u>1.671.007</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.524.089</u>	<u>1.671.007</u>
	Passiver i alt	<u>6.199.494</u>	<u>5.129.892</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
7	Ejerforhold		

		<u>Noter</u>		2017	2016
				kr.	kr.
1	Personaleudgifter				
	Gager og lønninger			5.993.443	5.228.424
	Pensioner			368.181	389.682
	Andre omkostninger til social sikring			83.512	99.396
	Andre personaleomkostninger			245.177	276.907
				<u>6.690.313</u>	<u>5.994.409</u>
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit			<u>12</u>	<u>11</u>
2	Afskrivninger				
	Goodwill			0	0
	Udviklingsprojekt			194.758	229.747
	Driftsmidler og inventar			326.142	180.375
				<u>520.900</u>	<u>410.122</u>
3	Beregnete skatter				
	Beregnet selskabsskat			102.241	67.597
	Udskudt skat, regulering			41.832	42.813
				<u>144.073</u>	<u>110.410</u>
	 Den samlede udskudte skat andrager			<u>150.106</u>	<u>108.274</u>
4	Anlægsaktiver	Udviklings-		Driftsmidler	
		<u>projekt</u>	<u>Goodwill</u>	<u>og inventar</u>	<u>Deposita</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	3.031.849	988.000	1.640.208	104.908
	Tilgang	323.787	0	571.335	0
	Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>3.355.636</u>	<u>988.000</u>	<u>2.211.543</u>	<u>104.908</u>
	 Afskrivninger pr. 1/1 2017	2.707.206	988.000	484.888	0
	Afskrivninger i året	194.758	0	326.142	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>2.901.964</u>	<u>988.000</u>	<u>811.030</u>	<u>0</u>
	 Bogført værdi pr. 31/12 2017	<u>453.672</u>	<u>0</u>	<u>1.400.513</u>	<u>104.908</u>

5 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Reserve for		I alt
			udviklings- omkostninger	Udbytte	
Egenkapital pr. 1/1 2017	500.000	2.290.862	259.749	300.000	3.350.611
Udbetalt udbytte	0	0	0	-300.000	-300.000
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	-323.787	323.787	0	0
Afskrivninger, udvikling	0	129.864	-129.864	0	0
Årets resultat	0	174.688	0	300.000	474.688
Egenkapital pr. 31/12 2017	500.000	2.271.627	453.672	300.000	3.525.299

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har en huslejeforpligtelse på kr. 102.000, svarende til 6 måneders leje, og en forpligtelse på kr. 9.000, svarende til 3 måneders husleje.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelser (excl. moms):	Ydelse pr. måned	Resterende ydelse	Samlede forpligtelser
Leasingobjekt			
Bil 1	1.676	24	40.224
Bil 2	1.676	24	40.224
Bil 3	1.676	24	40.224
Bil 4	1.676	24	40.224
Bil 5	4.859	32	155.488
	11.563		316.384

Ved aftalernes udløb returneres ovenstående leasingobjekter til leasingselskab.

Leasingforpligtelser (excl. moms):	Ydelse pr. måned	Resterende ydelse	Samlede forpligtelser	Scrapværdi
Leasingobjekt				
Sydleasing, fitnessudstyr	9.224	48	442.752	10.000
Sydleasing, fitnessudstyr	7.314	36	263.304	10.000
Sydleasing, fitnessudstyr	7.936	60	476.160	20.000
Sydleasing, fitnessudstyr	11.080	60	664.800	30.000
Sydleasing, fitnessudstyr	11.080	60	664.800	30.000
	46.634		2.511.816	100.000

Ved aftalernes udløb overtages ovenstående udstyr af tredjemand, som kontraktlig er forpligtet til at overtage fitnessudstyr til scrapværdi.

Selskabet har afgivet virksomhedspant over for Sydbank med skadesløsbrev på kr. 700.000.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

7 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Herbst Espergærde Holding ApS

Tibberup Allé 20

3060 Espergærde

