

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

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Health Group A/S

Henningsens Allé 8, 1., 2900 Hellerup

CVR-nr. 30 27 38 93

Årsrapport for 2015

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/4 2016.



Dirigent

Tim Herbst

Hjemstedskommune: Gentofte

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at beskæftige sig med sundhedsfremme på arbejdspladsen samt al virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat og der henvises til regnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes et øget aktivitetsniveau og et positivt resultat fremover.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 4. april 2016

Direktion

Tim Herbst

Bestyrelse

Bente Pedersen

Tim Herbst

Lars Almbjørn Jørgensen
(formand)

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Health Group A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Health Group A/S for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 4. april 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

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

Indtægtskriterium

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Skatteværdien af indkomsten føres via mellemregning med moderselskabet.

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 10 år.

Udviklingsprojekt afskrives lineært over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar 3 til 5 år

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	12.614.310	6.580.333
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-8.570.768</u>	<u>-5.914.949</u>
	Resultat før afskrivninger	4.043.542	665.384
2	Afskrivninger	<u>-245.580</u>	<u>-222.598</u>
	Resultat før renter	3.797.962	442.786
	Renteindtægter, koncern	0	16.508
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	<u>-5.004</u>	<u>-1.597</u>
	Resultat før skat	3.792.958	457.697
3	Beregnete skatter	<u>-895.218</u>	<u>-116.213</u>
	Årets resultat	<u>2.897.740</u>	<u>341.484</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	897.740	341.484
	Udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
		<u>2.897.740</u>	<u>341.484</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	0	88.000
	Udviklingsprojekter	<u>164.767</u>	<u>117.839</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>164.767</u>	<u>205.839</u>
	Driftsmidler og inventar	<u>210.898</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>210.898</u>	<u>0</u>
	Deposita	<u>104.783</u>	<u>104.661</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>104.783</u>	<u>104.661</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>480.448</u>	<u>310.500</u>
	Tilgodehavender fra salg	4.933.118	2.362.962
	Periodeafgrænsningsposter	<u>143.794</u>	<u>83.609</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.076.912</u>	<u>2.446.571</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>3.986.235</u>	<u>949.890</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.063.147</u>	<u>3.396.461</u>
	Aktiver i alt	<u><u>9.543.595</u></u>	<u><u>3.706.961</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	2.498.423	1.600.683
	Afsat udbytte	2.000.000	0
5	Egenkapital i alt	<u>4.998.423</u>	<u>2.100.683</u>
3	Udskudt skat	65.461	50.366
	Hensættelser i alt	<u>65.461</u>	<u>50.366</u>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	643.372	26.250
	Varekreditorer	154.925	149.131
	Gæld til tilknyttede virksomheder	880.123	117.292
	Anden gæld	2.801.291	1.263.239
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.479.711</u>	<u>1.555.912</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.479.711</u>	<u>1.555.912</u>
	Passiver i alt	<u>9.543.595</u>	<u>3.706.961</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2015	2014
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	7.793.805	5.112.959
	Pensioner	408.163	457.004
	Andre omkostninger til social sikring	109.347	92.127
	Andre personaleomkostninger	259.453	252.859
		<u>8.570.768</u>	<u>5.914.949</u>
2	Afskrivninger		
	Goodwill	88.000	100.000
	Udviklingsprojekt	147.722	99.161
	Driftsmidler og inventar	9.858	23.437
		<u>245.580</u>	<u>222.598</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	880.123	135.905
	Udskudt skat, regulering	15.095	-19.692
		<u>895.218</u>	<u>116.213</u>
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>65.461</u>	<u>50.366</u>
4	Anlægsaktiver		
		Udviklings-	Driftsmidler
		projekt	og inventar
		Goodwill	Deposita
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	2.447.576	988.000
	Tilgang	194.650	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>2.642.226</u>	<u>988.000</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	2.329.737	900.000
	Afskrivninger i året	147.722	88.000
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>2.477.459</u>	<u>988.000</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>164.767</u>	<u>0</u>
			294.655
			220.756
			0
			515.411
			104.661
			122
			0
			104.783
			0
			0
			0
			0
			210.898
			104.783

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	1.600.683	0	2.100.683
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	897.740	2.000.000	2.897.740
Egenkapital pr. 31/12 2015	500.000	2.498.423	2.000.000	4.998.423

Selskabets aktiekapital er kr. 500.000 og fordelt på aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

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 ydelser	Samlede forpligtelser
Leasingobjekt			
VW Caddy TDI DSG	2.118	2	4.236
VW Caddy TDI	1.593	2	3.186
VW Caddy TDI	1.593	2	3.186
VW Caddy TDI	1.593	2	3.186
	<u>6.897</u>		<u>13.794</u>

Ved aftalernes udløb returneres ovenstående leasingobjekter til Nordania Finans.

Leasingforpligtelser (excl. moms):	Ydelse pr. måned	Resterende ydelser	Samlede forpligtelser	Scrapværdi
Leasingobjekt				
Sydleasing, fitnessudstyr	18.292	4	73.168	85.000
Sydleasing, fitnessudstyr	28.696	24	688.704	30.000
	<u>46.988</u>		<u>761.872</u>	<u>115.000</u>

Ved aftalernes udløb overtages ovenstående udstyr af tredje mand, 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.