

99S ApS

Jægersborg Alle 237, 2 tv
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/06/2016

Nini Cervera
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden 99S ApS
 Jægersborg Alle 237, 2 tv
 2820 Gentofte

 Telefonnummer: 40734660

 CVR-nr: 28300174
 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for 99S ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

København S, den 10/06/2016

Direktion

Nini Concha Cervera
Direktør

Bjarne Høyen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets direktion anser forsat, at betingelserne for at udlade revision er opfyldt. Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominel beløb.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordels lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder Kapitalandele i tilknyttet og associerede virksomheder værdiansættes til indregning efter indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem den regnskabsmæssige værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udlæst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		478.855	457.179
Personaleomkostninger	1	-479.102	-506.867
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.952	-10.925
Resultat af ordinær primær drift		-11.199	-60.613
Øvrige finansielle omkostninger		2.249	-296
Ordinært resultat før skat		-8.950	-60.909
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-8.950	-60.909
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-8.950	-60.909
I alt		-8.950	-60.909

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		674	11.626
Materielle anlægsaktiver i alt		674	11.626
Kapitalandele i associerede virksomheder		273.297	336.448
Finansielle anlægsaktiver i alt		273.297	336.448
Anlægsaktiver i alt		273.971	348.074
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.619	179.817
Andre tilgodehavender		52.400	0
Tilgodehavender i alt		115.019	179.817
Likvide beholdninger		9.958	0
Omsætningsaktiver i alt		124.977	179.817
Aktiver i alt		398.948	527.891

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Andre reserver		101.847	164.998
Overført resultat		129.786	138.736
Egenkapital i alt	3	356.633	428.734
Gæld til banker		0	45.670
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.066	1.066
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		39.532	37.006
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.717	15.415
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		42.315	99.157
Gældsforpligtelser i alt		42.315	99.157
Passiver i alt		398.948	527.891

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	361.773	381.060
Pensionsbidrag	50.000	110.652
Andre omkostninger til social sikring	67323	8.135
	<u>479.102</u>	<u>506.867</u>

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 1.000 anparter a 125 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 31.12.11	125.000
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	164.998	138.736	428.734
Årets resultat	0	-63.151	-8.950	-72.101
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>101.847</u>	<u>129.786</u>	<u>356.633</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er drift af psykologklinik Psykologcentret Trekanten, Linnegade 25, 1351 København K samt bogholderiarbejde for diverse firmaer.