

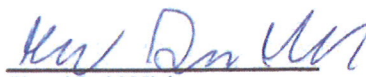
Det hele ApS

Viborgvej 159 A
8210 Aarhus V

CVR-nr.: 37 15 37 61

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. oktober 2016



Kenni Dahl Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	4
Balance.....	5
Noter.....	6-7
Anvendt regnskabspraksis.....	8-10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. juni 2016 for Det hele ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Aarhus V, den 27. oktober 2016

Direktion



Kenni Dahl Nielsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Det hele ApS
Viborgvej 159 A
8210 Aarhus V

CVR-nr.: 37 15 37 61
Stiftet: 1. oktober 2015
Hjemstedskommune: Aarhus V
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Kenni Dahl Nielsen

Datterselskaber

Eroguide IVS, Aarhus V (100%)
Muggy Media ApS, Aarhus V (100%)
Voksen IVS, Aarhus V (100%)

Resultatopgørelse

Note	2015/16
	kr.
	BRUTTOFORTJENESTE
	202.016
2	Personaleomkostninger
	<u>-244.531</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT
	-42.514
3	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder
	-41.648
4	Finansielle indtægter
	100
5	Finansielle omkostninger
	<u>-553</u>
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT
	-84.616
	Skat af årets resultat
	<u>6.737</u>
	ÅRETS RESULTAT
	<u><u>-77.879</u></u>
	Forslag til resultatdisponering:
	Overført resultat
	<u>-77.879</u>
	Disponeret i alt
	<u><u>-77.879</u></u>

Balance

Note	2015/16
	kr.
AKTIVER	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.452
Finansielle anlægsaktiver	<u>9.452</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>9.452</u>
Udskudt skatteaktiv	6.737
Tilgodehavender	<u>6.737</u>
Likvide beholdninger	<u>25.131</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>31.868</u>
AKTIVER	<u><u>41.320</u></u>
PASSIVER	
Anpartskapital	50.000
Overført resultat	-77.879
6 EGENKAPITAL	<u>-27.879</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.432
Gæld til tilknyttede virksomheder	10.216
Gæld til associerede virksomheder	26.031
Anden gæld	23.519
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>69.199</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>69.199</u>
PASSIVER	<u><u>41.320</u></u>

- 1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 7 Eventualaktiver
- 8 Eventualforpligtelser
- 9 Hovedaktivitet

Noter

Note	<u>2015/16</u> kr.
1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift	
På grund af selskabets kapitaltab, kan der være usikkerhed omkring selskabets evne til at fortsætte driften.	
Ledelsen forventer, at egenkapitalen bliver reetableret ved hjælp af egen indtjening indenfor de kommende år.	
2 Personaleomkostninger	
Lønninger	238.706
Andre udgifter til social sikring	5.525
Øvrige personaleomkostninger	300
	<u>244.531</u>
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Resultat af Eroguide IVS	-15.548
Resultat af Muggy Media ApS	-25.000
Resultat af Voksen IVS	-1.100
	<u>-41.648</u>
4 Finansielle indtægter	
Andre finansielle indtægter	100
	<u>100</u>
5 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	553
	<u>553</u>
6 Egenkapital	
<i>Anpartskapital</i>	
Anpartskapital	50.000
	<u>50.000</u>
<i>Overført resultat</i>	
Overført årets resultat	-77.879
	<u>-77.879</u>
7 Eventualaktiver	
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 7, der vedrører skattemæssigt underskud, som forventes udnyttet indenfor en periode på 1-2 år.	

Noter

Note	<u>2015/16</u> kr.
8 Eventualforpligtelser	
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.	
9 Hovedaktivitet	
Selskabets formål er eje kapitalandele i andre selskaber, udøve ejerbeføjelser og drive formueforvaltning i forbindelse hermed samt administration og udlejning af administrativt personale.	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder (fortsat)

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.