

OI SOI OI ApS

Damsholtevej 23
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/12/2016

Christina Thorbøll
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

OI SOI OI ApS
Damsholtevej 23
2970 Hørsholm

Telefonnummer: 48482070

e-mailadresse: ct@oioioi.com

CVR-nr: 30615050

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Nykredit Bank A/S
Kristianiagade 1
2100 København Ø

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Oi Soi Oi ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016. Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 19/12/2016

Direktion

Anne Christina Bøgh Thorbøll

Britt Moustgård Goodall

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i OI SOI OI ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for OI SOI OI ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hornbæk, 19/12/2016

Lars Klinkby
Registreret revisor
Klinkby Revision v/Lars Klinkby
CVR: 30006674

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for design, produktion, import og grossisthandel inden for varegrupperne: Brugskunst, smykker, møbler og tøj samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år haft et utilfredsstillende resultat. Resultatet udviser et underskud på kr. 23.536 efter skat. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.802.324 og en egenkapital på kr. 1.006.703.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forslag til resultatfordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Selskabet forventer en stabil omsætning og et positivt resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabs lovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Regnskabsgrundlag er uændret i forhold til sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen ligeledes alle omkostninger, 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 regnskabsposter nedenfor.

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

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb, såfremt det vurderes at være væsentligt.

Nettoomsætningen ved salg 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.

På grund af konkurrencemæssige forhold er selskabets nettoomsætning, sammentrukket til et bruttoresultat.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlig myndighed.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, samt evt. tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med det, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat afsættes med 22 %.

Under hensatte forpligtelser afsættes der udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Immaterielle/materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Udviklingsomkostninger: 3 år.

Andre anlæg, driftsmidler og inventar: 5 år.

Indretning af lejede lokaler: 5 år.

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af for-ventet tab.

Periodeafgrænsningsposter og forudbetalte omkostninger, der indregnes under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtigelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtigelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		973.777	1.481.477
Personaleomkostninger	1	-898.176	-1.472.025
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-51.510	-51.510
Resultat af ordinær primær drift		24.091	-42.058
Andre finansielle indtægter		4.977	3.362
Øvrige finansielle omkostninger	3	-49.845	-211.049
Ordinært resultat før skat		-20.777	-249.745
Skat af årets resultat	4	-2.759	54.408
Årets resultat		-23.536	-195.337
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-23.536	-195.337
I alt		-23.536	-195.337

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		30.718	70.147
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	30.718	70.147
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.248	10.469
Indretning af lejede lokaler		25.842	34.702
Materielle anlægsaktiver i alt	6	33.090	45.171
Anlægsaktiver i alt		63.808	115.318
Fremstillede varer og handelsvarer		511.400	1.089.051
Varebeholdninger i alt		511.400	1.089.051
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.008.178	1.630.883
Udskudte skatteaktiver		104.843	107.602
Tilgodehavende skat		0	19.000
Andre tilgodehavender		13.366	50.065
Periodeafgrænsningsposter		36.319	69.637
Tilgodehavender i alt		1.162.706	1.877.187
Likvide beholdninger		64.410	189.142
Omsætningsaktiver i alt		1.738.516	3.155.380
Aktiver i alt		1.802.324	3.270.698

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Overført resultat		881.703	905.239
Egenkapital i alt	8	1.006.703	1.030.239
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		158	121.475
Leverandører af varer og tjenesteydelser		193.396	392.423
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		256.811	651.524
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		120.374	294.346
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		224.882	780.691
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		795.621	2.240.459
Gældsforpligtelser i alt		795.621	2.240.459
Passiver i alt		1.802.324	3.270.698

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	840.299	1.395.593
Fri telefon	-4.450	-8.883
Lønrefusioner	-1.736	-62.790
Regulering feriepengeforpligtigelser	-52.750	855
Pensionsbidrag	48.711	59.721
Socile omkostninger	26.923	44.058
Kilometergodtgørelse	16.687	13.898
Personaleomkostninger	23.742	28.643
Gebyrer dataløn	750	930
	898.176	1.472.025

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Udviklingsomkostninger	39.429	39.428
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.221	3.222
Indretning af lejede lokaler	8.860	8.860
	51.510	51.510

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renteomkostninger til tilknyttet virksomhed	6.287	30.974
Renteomkostninger til kapitalejer	13.318	28.606
Øvrige renteomkostninger	30.240	151.469
	49.845	211.049

4. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	2.759	-54.408
	<u>2.759</u>	<u>-54.408</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udviklings-omkostninger.
	kr.
Kostpris primo	118.285
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>118.285</u>
Af- og nedskrivning primo	-48.138
Årets afskrivning	-39.429
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-87.567</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>30.718</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmidler og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	16.106	72.228
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	16.106	72.228
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-5.637	-37.526
Årets afskrivning	-3.221	-8.860
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-8.858	-46.386
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.248	25.842

7. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Aktiekapital 01.10.2015.	125.000
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	905.239	1.030.239
Årets resultat	0	-23.536	-23.536
Egenkapital ultimo	125.000	881.703	1.006.703

9. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement med kreditinstitut er der givet skadesløsbrev på DDK. 1.000.000 med virksomhedspant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer, lager af færdigvarer samt driftsinventar og materiel.

Ingen af selskabets øvrige aktiver er pantsat eller stillet til sikkerhed

11. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Britt Moustgård Goodall
Christina Thorbøll Holding ApS