

# OI SOI OI ApS

Damsholtevej 23  
2970 Hørsholm

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/11/2018**

---

**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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	OI SOI OI ApS Damsholtevej 23 2970 Hørsholm  Telefonnummer: 48482070  CVR-nr: 30615050 Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit Bank A/S Kristianiagade 1 3100 Hornbæk DK Danmark
<b>Revisor</b>	Klinkby Revision v/Lars Klinkby Støberens Vænge 22 3100 Hornbæk DK Danmark CVR-nr: 30006674 P-enhed: 1012790348

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 – 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 – 30. september 2018. Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 02/11/2018

## 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 2017 - 30. september 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Hornbæk, 02/11/2018

Lars Klinkby , mne3606  
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 tilfredsstillende resultat. Resultatet udviser et overskud på kr. 180.227 efter skat. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.150.298 og en egenkapital på kr. 737.223.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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 2017/18 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. 13.500 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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>851.752</b>	<b>205.687</b>
Personaleomkostninger .....	1	-604.583	-674.449
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-12.886	-42.799
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>234.283</b>	<b>-511.561</b>
Andre finansielle indtægter .....		19.624	341
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-22.934	-60.049
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>230.973</b>	<b>-571.269</b>
Skat af årets resultat .....	4	-50.746	121.562
<b>Årets resultat</b> .....		<b>180.227</b>	<b>-449.707</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		180.227	-449.707
<b>I alt</b> .....		<b>180.227</b>	<b>-449.707</b>

# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	4.027
Indretning af lejede lokaler .....		8.122	16.982
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>8.122</b>	<b>21.009</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>8.122</b>	<b>21.009</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		361.288	660.191
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>361.288</b>	<b>660.191</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		468.749	425.423
Udskudte skatteaktiver .....		175.659	226.405
Periodeafgrænsningsposter .....		17.910	26.464
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>662.318</b>	<b>678.292</b>
Likvide beholdninger .....		118.570	41.866
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.142.176</b>	<b>1.380.349</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.150.298</b>	<b>1.401.358</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	125.000	125.000
Overført resultat .....		612.223	431.996
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>737.223</b>	<b>556.996</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		82.325	29.471
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		11.652	40.085
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		218.220	181.017
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		100.878	593.789
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>413.075</b>	<b>844.362</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>413.075</b>	<b>844.362</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.150.298</b>	<b>1.401.358</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	431.996	556.996
Betalt udbytte .....	0	0	0
Årets resultat .....	0	180.227	180.227
Egenkapital, ultimo .....	125.000	612.223	737.223

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	543.590	594.084
Fri telefon	-2.775	-2.700
Lønrefusioner	-7.411	-763
Regulering feriepengeforpligtigelser	6.300	5.550
Pensionsbidrag	36.000	36.000
Socile omkostninger	11.799	5.018
Kilometergodtgørelse	6.006	20.548
Personaleomkostninger	10.494	16.217
Gebyrer dataløn	580	495
	<b>604.583</b>	<b>674.449</b>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	2,10	2,05

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Udviklingsomkostninger	0	30.718
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.026	3.221
Indretning af lejede lokaler	8.860	8.860
	<b>12.886</b>	<b>42.799</b>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteomkostninger til tilknyttet virksomhed	1.567	2.119
Renteomkostninger til kapitalejere	15.138	18.001
Øvrige renteomkostninger	6.229	39.929
	<b>22.934</b>	<b>60.049</b>

#### 4. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	50.746	-121.562
	<u>50.746</u>	<u>-121.562</u>

#### 5. 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
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>16.106</b>	<b>72.228</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-12.079	-55.246
Årets afskrivning	-4.027	-8.860
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-16.106</b>	<b>-64.106</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>8.122</b>

#### 6. Registreret kapital mv.

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

	kr.
Aktiekapital 01.10.2017.	<u>125.000</u>
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>

## **7. Oplysning om eventualforpligtelser**

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

## **8. 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

## **9. 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