

OI SOI OI ApS

Damsholtevej 23
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/10/2019

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

Virksomheden

OI SOI OI ApS
Damsholtevej 23
2970 Hørsholm

Telefonnummer: 48482070

CVR-nr: 30615050

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2018 - 30. september 2019 for OI SOI OI ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hørsholm, den 24/10/2019

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 2018 - 30. september 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Hornbæk, 24/10/2019

Lars Klinkby , mne3606
Registreret revisor
KLINKBY REVISION
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. 201.245 efter skat. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.336.165 og en egenkapital på kr. 938.468.

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 2018/19 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 den del, 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. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		1.069.492	851.752
Personaleomkostninger	1	-788.685	-604.583
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.461	-12.886
Resultat af ordinær primær drift		270.346	234.283
Andre finansielle indtægter		5	19.624
Øvrige finansielle omkostninger	3	-11.373	-22.934
Ordinært resultat før skat		258.978	230.973
Skat af årets resultat	4	-57.733	-50.746
Årets resultat		201.245	180.227
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		201.245	180.227
I alt		201.245	180.227

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		54.661	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	54.661	0
Indretning af lejede lokaler		0	8.122
Materielle anlægsaktiver i alt	6	0	8.122
Anlægsaktiver i alt		54.661	8.122
Fremstillede varer og handelsvarer		256.486	361.288
Varebeholdninger i alt		256.486	361.288
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		741.295	468.749
Udskudte skatteaktiver		117.926	175.659
Andre tilgodehavender		986	0
Periodeafgrænsningsposter		9.466	17.910
Tilgodehavender i alt		869.673	662.318
Likvide beholdninger		155.345	118.570
Omsætningsaktiver i alt		1.281.504	1.142.176
Aktiver i alt		1.336.165	1.150.298

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Overført resultat		813.468	612.223
Egenkapital i alt		938.468	737.223
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.009	82.325
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		12.118	11.652
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		210.474	218.220
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		129.096	100.878
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		397.697	413.075
Gældsforpligtelser i alt		397.697	413.075
Passiver i alt		1.336.165	1.150.298

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	612.223	737.223
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	201.245	201.245
Egenkapital, ultimo	125.000	813.468	938.468

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	660.828	534.590
Fri telefon	-2.800	-2.775
Lønrefusioner	0	-7.411
Regulering feriepengeforpligtigelser	30.784	6.300
Pensionsbidrag	49.500	36.000
Sociale omkostninger	22.980	11.799
Kilometergodtgørelse	8.479	6.006
Personaleomkostninger	18.474	10.494
Gebyr dataløn	440	580
	788.685	604.583

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Udviklingsomkostninger	2.339	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	4.026
Indretning af lejede lokaler	8.122	8.860
	10.461	12.886

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Renteomkostninger til tilknyttet virksomhed	446	1.567
Renteomkostninger til kapitalejere	1.704	15.138
Øvrige renteomkostninger	9.203	6.229
	11.373	22.934

4. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	57.733	50.746
	<u>57.733</u>	<u>50.746</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udviklings-omkostninger. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	57.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>57.000</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-2.339
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-2.339</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>54.661</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	72.228
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>72.228</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-64.106
Årets afskrivning	-8.122
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-72.228</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

7. Registreret kapital mv.

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

	kr.
Aktiekapital 01.10.2018	<u>125.000</u>
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>

8. Oplysning om eventualforpligtelser

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

9. 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

10. 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

11. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	2