

OI SOI OI ApS

Damsholtevej 23
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/01/2018

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

Virksomheden	OI SOI OI ApS Damsholtevej 23 2970 Hørsholm Telefonnummer: 48482070 CVR-nr: 30615050 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S Kristianiagade 1 2100 København Ø DK Danmark
Revisor	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 2016 – 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017. Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 04/01/2018

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 2016 - 30. september 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Hornbæk, 04/01/2018

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 utilfredsstillende resultat. Resultatet udviser et underskud på kr. 449.707 efter skat. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.401.358 og en egenkapital på kr. 556.996.

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 2016/17 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. 13.200 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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		205.687	973.777
Personaleomkostninger	1	-674.449	-898.176
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-42.799	-51.510
Resultat af ordinær primær drift		-511.561	24.091
Andre finansielle indtægter		341	4.977
Øvrige finansielle omkostninger	3	-60.049	-49.845
Ordinært resultat før skat		-571.269	-20.777
Skat af årets resultat	4	121.562	-2.759
Årets resultat		-449.707	-23.536
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-449.707	-23.536
I alt		-449.707	-23.536

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		0	30.718
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	0	30.718
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.027	7.248
Indretning af lejede lokaler		16.982	25.842
Materielle anlægsaktiver i alt	6	21.009	33.090
Anlægsaktiver i alt		21.009	63.808
Fremstillede varer og handelsvarer		660.191	511.400
Varebeholdninger i alt		660.191	511.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		425.423	1.008.178
Udskudte skatteaktiver		226.405	104.843
Andre tilgodehavender		0	13.366
Periodeafgrænsningsposter		26.464	36.319
Tilgodehavender i alt		678.292	1.162.706
Likvide beholdninger		41.866	64.410
Omsætningsaktiver i alt		1.380.349	1.738.516
Aktiver i alt		1.401.358	1.802.324

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Overført resultat		431.996	881.703
Egenkapital i alt		556.996	1.006.703
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	158
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.471	193.396
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		40.085	256.811
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		181.017	120.374
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		593.789	224.882
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		844.362	795.621
Gældsforpligtelser i alt		844.362	795.621
Passiver i alt		1.401.358	1.802.324

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	881.703	0	1.006.703
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-449.707	0	-449.707
Egenkapital, ultimo	125.000	431.996	0	556.996

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	594.084	840.299
Fri telefon	-2.700	-4.450
Lønrefusioner	-763	-1.736
Regulering feriepengeforpligtigelser	5.550	-52.750
Pensionsbidrag	36.000	48.711
Socile omkostninger	5.018	26.923
Kilometergodtgørelse	20.548	16.687
Personaleomkostninger	16.217	23.742
Gebyrer dataløn	495	750
	674.449	898.176
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	2,05	2,95

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Udviklingsomkostninger	30.718	39.429
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.221	3.221
Indretning af lejede lokaler	8.860	8.860
	42.799	51.510

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renteomkostninger til tilknyttet virksomhed	2.119	6.287
Renteomkostninger til kapitalejere	18.001	13.318
Øvrige renteomkostninger	39.929	30.240
	60.049	49.845

4. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-121.562	2.759
	<u>-121.562</u>	<u>2.759</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udviklings-omkostninger.
	kr.
Kostpris primo	118.285
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	118.285
Af- og nedskrivning primo	-87.567
Årets afskrivning	-30.718
Af- og nedskrivning ultimo	-118.285
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

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	-8.858	-46.386
Årets afskrivning	-3.221	-8.860
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-12.079	-55.246
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.027	16.982

7. Registreret kapital mv.

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

	kr.
Aktiekapital 01.10.2016.	125.000
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000

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