

OI SOI OI ApS

Damsholtevej 23
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/11/2020

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

CVR-nr: 30615050
Regnskabsår: 01/10/2019 - 30/09/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2019 - 30. september 2020 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 04/11/2020

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 2019 - 30. september 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Helsingør, 04/11/2020

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. 422.613 efter skat. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.036.254 og en egenkapital på kr. 1.361.081.

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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2019/2020 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.

Bruttoresultatet er en sammentrækning af omsætning, vareforbrug, salgskostninger, lokaleomkostninger, samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger er administrative omkostninger.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensionsbidrag 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. Restværdi kr. 0.

Andre anlæg, driftsmidler og inventar: 5 år. Restværdi kr. 0.

Indretning af lejede lokaler: 5 år. Restværdi kr. 0.

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 13.800 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.

Likvide beholdninger består af bankindeståender.

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. 2019 - 30. sep. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat		1.207.271	1.069.492
Personaleomkostninger	1	-648.622	-788.685
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-19.000	-10.461
Resultat af ordinær primær drift		539.649	270.346
Andre finansielle indtægter	3	685	5
Øvrige finansielle omkostninger	4	-6.107	-11.373
Ordinært resultat før skat		534.227	258.978
Skat af årets resultat	5	-111.614	-57.733
Årets resultat		422.613	201.245
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		120.000	0
Overført resultat		302.613	201.245
I alt		422.613	201.245

Balance 30. september 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		35.661	54.661
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6	35.661	54.661
Anlægsaktiver i alt		35.661	54.661
Fremstillede varer og handelsvarer		536.716	256.486
Varebeholdninger i alt		536.716	256.486
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		698.142	741.295
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		460	0
Udskudte skatteaktiver		7.082	117.926
Andre tilgodehavender		30.835	986
Periodeafgrænsningsposter		36.337	9.466
Tilgodehavender i alt		772.856	869.673
Likvide beholdninger		691.021	155.345
Omsætningsaktiver i alt		2.000.593	1.281.504
Aktiver i alt		2.036.254	1.336.165

Balance 30. september 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Overført resultat		1.116.081	813.468
Forslag til udbytte		120.000	0
Egenkapital i alt		1.361.081	938.468
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.644	46.009
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	12.118
Skyldig selskabsskat		770	0
Skyldig moms og afgifter		97.846	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		377.543	210.474
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		96.370	129.096
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		675.173	397.697
Gældsforpligtelser i alt		675.173	397.697
Passiver i alt		2.036.254	1.336.165

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2019 - 30. sep. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	813.468	0	938.468
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	302.613	120.000	422.613
Egenkapital, ultimo	125.000	1.116.081	120.000	1.361.081

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Løn og gager	727.024	660.828
Fri telefon	-2.796	-2.800
Lønrefusioner	-103.839	0
Regulering feriepengeforpligtigelser	-66.989	30.784
Pensionsbidrag	54.000	49.500
Sociale omkostninger	17.846	22.980
Kilometergodtgørelse	4.515	8.479
Personaleomkostninger	18.381	18.474
Gebyr dataløn	480	440
	648.622	788.685

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Udviklingsomkostninger	19.000	2.339
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Indretning af lejede lokaler	0	8.122
	19.000	10.461

3. Andre finansielle indtægter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Renteindtægt debitorer	107	5
Renteindtægt tilknyttet virksomhed	578	0
	685	5

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Renteomkostninger til tilknyttet virksomhed	0	446
Renteomkostninger til kapitalejere	1.242	1.704
Øvrige renteomkostninger	4.865	9.223
	<u>6.107</u>	<u>11.373</u>

5. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	770	0
Ændring af udskudt skat	110.844	57.733
	<u>111.614</u>	<u>57.733</u>

6. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udviklings-omkostninger. kr.
Kostpris primo	57.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>57.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-2.339
Årets afskrivning	-19.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-21.339</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>35.661</u>

7. Registreret kapital mv.

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

	kr.
Aktiekapital 01.10.2019	<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

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	2