

OI SOI OI ApS

CVR-nr.: 30615050

Damsholtevej 23
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. oktober 2021 - 30. september 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/11/2022

Christina Thorbøll
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OI SOI OI ApS
Damsholtevej 23
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 30615050
Regnskabsår: 01/10/2021 - 30/09/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2021 - 30. september 2022 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 03/11/2022

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 2021 - 30. september 2022, 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 relevante 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Helsingør, den 03/11/2022

Klinkby Revision v/Lars Klinkby
CVR-nr.: 30006674
Lars Klinkby, mne3606
Registreret revisor

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. 1.459.483 efter skat. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.872.661 og en egenkapital på kr. 3.117.458.

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 2021/2022 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, salgsomkostninger, 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. 31.000 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 nettorealisationsværdien 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. 2021 - 30. sep. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.230.601	2.611.662
Personaleomkostninger	1	-1.351.923	-1.285.996
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.661	-19.000
Resultat af ordinær primær drift		1.862.017	1.306.666
Andre finansielle indtægter		1.699	9.812
Øvrige finansielle omkostninger		-21.167	-6.093
Ordinært resultat før skat		1.842.549	1.310.385
Skat af årets resultat		-383.066	-293.491
Årets resultat		1.459.483	1.016.894
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		228.800	600.000
Overført resultat		1.230.683	416.894
I alt		1.459.483	1.016.894

Balance 30. september 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		0	16.661
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	16.661
Anlægsaktiver i alt		0	16.661
Fremstillede varer og handelsvarer		1.288.918	845.100
Varebeholdninger i alt		1.288.918	845.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		622.004	242.053
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		1.180	1.180
Udskudte skatteaktiver		30.122	8.630
Andre tilgodehavender		134.069	5.360
Periodeafgrænsningsposter		23.550	12.673
Tilgodehavender i alt		810.925	269.896
Likvide beholdninger		1.772.818	2.185.777
Omsætningsaktiver i alt		3.872.661	3.300.773
AKTIVER I ALT		3.872.661	3.317.434

Balance 30. september 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.763.658	1.532.975
Forslag til udbytte		228.800	600.000
Egenkapital i alt		3.117.458	2.257.975
Leverandører af varer og tjenesteydelser		236.100	345.052
Skyldig selskabsskat		199.689	295.809
Skyldig moms og afgifter		0	97.846
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		311.700	315.958
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.714	4.794
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		755.203	1.059.459
Gældsforpligtelser i alt		755.203	1.059.459
PASSIVER I ALT		3.872.661	3.317.434

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.532.975	600.000	2.257.975
Betalt udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	0	1.230.683	228.800	1.459.483
Egenkapital, ultimo	125.000	2.763.658	228.800	3.117.458

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Løn og gager	1.243.728	1.320.877
Fri telefon	-3.000	-2.949
Lønrefusioner	0	-136.372
Pensionsbidrag	54.000	54.000
Sociale omkostninger	24.257	25.116
Personaleomkostninger	32.366	24.832
Gebyr dataløn	572	492
	1.351.923	1.285.996

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021/22
	2