

# **JOLI AF 22/2-2008 ApS**

Nissetvej 12, Grauballe, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 30 52 54 42

## **Årsrapport**

**1. oktober 2021 - 30. september 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. december 2022.

---

John Haakonsson  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for JOLI AF 22/2-2008 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 22. december 2022

### Direktion

John Haakonsson

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i JOLI AF 22/2-2008 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for JOLI AF 22/2-2008 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 22. december 2022

### **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

Rainer Nielsen  
Registreret revisor  
mne7510

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	JOLI AF 22/2-2008 ApS Nissetvej 12, Grauballe 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 30 52 54 42 Stiftet: 9. april 2008 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	John Haakonsson
<b>Revisor</b>	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Bank, Borgergade 36, 8600 Silkeborg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af formueforvaltning, samt udlejning af fast ejendom.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret har været præget af kurstab på selskabets beholdning af værdipapirer. Ledelsen anser på denne baggrund årets resultat for utilfredsstillende.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-31.676</b>	<b>-37.621</b>
1 Personaleomkostninger	-100.000	-100.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-10.702</u>	<u>-10.702</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-142.378</b>	<b>-148.323</b>
Andre finansielle indtægter	201.928	811.745
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-525.726</u>	<u>-52</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-466.176</b>	<b>663.370</b>
Skat af årets resultat	<u>102.136</u>	<u>-145.941</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>-364.040</b>	<b>517.429</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	111.000	113.000
Overføres til overført resultat	0	404.429
Disponeret fra overført resultat	<u>-475.040</u>	<u>0</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-364.040</b>	<b>517.429</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2022	2021
<b>Anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	436.091	446.793
Materielle anlægsaktiver i alt	436.091	446.793
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>436.091</b>	<b>446.793</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	156.375	156.375
Varebeholdninger i alt	156.375	156.375
Udskudte skatteaktiver	88.892	0
Tilgodehavende selskabsskat	44.424	0
Tilgodehavender i alt	133.316	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.368.403	5.877.310
Værdipapirer i alt	5.368.403	5.877.310
Likvide beholdninger	102.529	85.062
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.760.623</b>	<b>6.118.747</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>6.196.714</b>	<b>6.565.540</b>



## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	5.635.400	6.110.440
Foreslået udbytte for regnskabsåret	111.000	113.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>5.871.400</b>	<b>6.348.440</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	13.244
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>13.244</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	0	120.062
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	120.062
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.500	2.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	264.893	0
Selskabsskat	0	21.684
Anden gæld	47.921	49.610
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	325.314	83.794
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>325.314</b>	<b>203.856</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>6.196.714</b>	<b>6.565.540</b>

## 2 Oplysninger om dagsværdi

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	5.706.011	55.000	5.886.011
Udloddet udbytte	0	0	-55.000	-55.000
Årets resultatdisponering	0	404.429	113.000	517.429
Egenkapital 1. oktober 2021	125.000	6.110.440	113.000	6.348.440
Udloddet udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultatdisponering	0	-475.040	111.000	-364.040
	<b>125.000</b>	<b>5.635.400</b>	<b>111.000</b>	<b>5.871.400</b>

## Noter

---

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Oplysninger om dagsværdi</b>		<b>Andre børsnoterede værdipapirer</b>
Dagsværdi ultimo		<u>5.368.403</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>-454.345</u>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for JOLI AF 22/2-2008 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning omfatter opkrævet husleje for regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Omkostninger vedrørende udlejningsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## John Haakonsson

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

John Haakonsson

Direktør

ID: 168dd35f-b7d5-49d1-84a5-225f9faadfd2

Tidspunkt for underskrift: 30-12-2022 kl.: 12:10:28

Underskrevet med MitID



## John Haakonsson

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

John Haakonsson

Dirigent

ID: 168dd35f-b7d5-49d1-84a5-225f9faadfd2

Tidspunkt for underskrift: 30-12-2022 kl.: 12:10:28

Underskrevet med MitID



## Rainer Nielsen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Rainer Werner Swart Nielsen

Registreret revisor

På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker

ID: 36794923

Tidspunkt for underskrift: 30-12-2022 kl.: 13:15:05

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 47644bSrxYt249009868

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).