

Jumali ApS

**Langelinieparken 3B, 2. 4.
8000 Aarhus C**

CVR-nr. 41 23 09 67

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. november 2021

Lise Nørgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	4
Balance pr. 30. september 2021	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Jumali ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 11. november 2021

Direktion

Lise Nørgaard
Direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jumali ApS
Langelinieparken 3B, 2. 4.
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 41 23 09 67

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Lise Nørgaard, direktør

Pengeinstitut

Sydbank
Store Torv 12
8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste udlejning af ejendom samt produktion af strøm.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 67.252, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.031.624.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		54.785	1.988.596
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		54.785	1.988.596
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-28.135	-43.634
Andre driftsomkostninger		<u>-23.552</u>	<u>-170.938</u>
Resultat før finansielle poster		3.098	1.774.024
Finansielle indtægter		4.683	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-79.077</u>	<u>-30.865</u>
Resultat før skat		-71.296	1.743.159
Skat af årets resultat	3	<u>4.044</u>	<u>-384.283</u>
Årets resultat		<u>-67.252</u>	<u>1.358.876</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		300.000	300.000
Overført resultat		<u>-367.252</u>	<u>1.058.876</u>
		<u>-67.252</u>	<u>1.358.876</u>

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		660.637	498.833
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>444.762</u>	<u>468.912</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.105.399</u>	<u>967.745</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.105.399</u>	<u>967.745</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.074	4.010.758
Andre tilgodehavender		<u>293</u>	<u>2.550</u>
Tilgodehavender		<u>16.367</u>	<u>4.013.308</u>
Likvide beholdninger		<u>3.567.265</u>	<u>561.904</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.583.632</u>	<u>4.575.212</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.689.031</u></u>	<u><u>5.542.957</u></u>

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		691.624	1.058.876
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Egenkapital	5	<u>1.031.624</u>	<u>1.398.876</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>69.005</u>	<u>369.675</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>69.005</u>	<u>369.675</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>2.902.368</u>	<u>2.991.870</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>2.902.368</u>	<u>2.991.870</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	128.665	174.130
Kreditinstitutter		1.263	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	287
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		203.866	559.318
Skyldigt sambeskatningsbidrag		311.234	14.608
Anden gæld		<u>41.006</u>	<u>34.193</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>686.034</u>	<u>782.536</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.588.402</u>	<u>3.774.406</u>
Passiver i alt		<u>4.689.031</u>	<u>5.542.957</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	40.000	1.058.876	300.000	1.398.876
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-367.252	300.000	-67.252
Egenkapital 30. september 2021	40.000	691.624	300.000	1.031.624

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	56.911	30.321
Andre finansielle omkostninger	<u>22.166</u>	<u>544</u>
	<u>79.077</u>	<u>30.865</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-300.670	369.675
Sambeskatningsbidrag	<u>296.626</u>	<u>14.608</u>
	<u>-4.044</u>	<u>384.283</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2020	500.000	483.000
Tilgang i årets løb	<u>165.789</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2021	<u>665.789</u>	<u>483.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	0	14.088
Årets afskrivninger	1.167	24.150
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>3.985</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>5.152</u>	<u>38.238</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>660.637</u>	<u>444.762</u>

Noter

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
4 A-anparter á kr. 1.000	4.000
36 B-anparter á kr. 1.000	<u>36.000</u>
	<u>40.000</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2020	Gæld 30. september 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>3.166.000</u>	<u>3.031.033</u>	<u>128.665</u>	<u>2.229.511</u>
	<u>3.166.000</u>	<u>3.031.033</u>	<u>128.665</u>	<u>2.229.511</u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ny Vindenergi ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2020 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 5. marts 2020 eller senere.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jumali ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-50 år	20-80 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.