

Jumali ApS

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

CVR-nr. 41 23 09 67

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 9. december 2022

Lise Nørgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	4
Balance pr. 30. september 2022	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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 31. oktober 2022

Direktion

Lise Nørgaard
Direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

CVR-nr.: 41 23 09 67

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

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 2021/22 udviser et underskud på kr. 53.165, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 122.904.

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 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		37.382	55
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		37.382	55
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-29.466	-28
Andre driftsomkostninger		<u>-19.103</u>	<u>-24</u>
Resultat før finansielle poster		-11.187	3
Finansielle indtægter		6.000	5
Finansielle omkostninger	2	<u>-75.420</u>	<u>-79</u>
Resultat før skat		-80.607	-71
Skat af årets resultat	3	<u>27.442</u>	<u>4</u>
Årets resultat		<u>-53.165</u>	<u>-67</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	300
Ekstraordinært udbytte		555.555	0
Overført resultat		<u>-608.720</u>	<u>-367</u>
		<u>-53.165</u>	<u>-67</u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		655.321	661
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>420.612</u>	<u>445</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.075.933</u>	<u>1.106</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.075.933</u>	<u>1.106</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.321	16
Andre tilgodehavender		<u>307</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>8.628</u>	<u>16</u>
Likvide beholdninger		<u>2.793.181</u>	<u>3.567</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.801.809</u>	<u>3.583</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.877.742</u></u>	<u><u>4.689</u></u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40
Overført resultat		82.904	692
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>300</u>
Egenkapital	5	<u>122.904</u>	<u>1.032</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>41.563</u>	<u>69</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>41.563</u>	<u>69</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>2.771.774</u>	<u>2.902</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>2.771.774</u>	<u>2.902</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	130.594	129
Kreditinstitutter		0	1
Gæld til tilknyttede virksomheder		208.138	204
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		251.973	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		311.234	311
Anden gæld		<u>39.562</u>	<u>41</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>941.501</u>	<u>686</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.713.275</u>	<u>3.588</u>
Passiver i alt		<u>3.877.742</u>	<u>4.689</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ekstraordinæ rt udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	40.000	691.624	300.000	0	1.031.624
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	0	-300.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-555.555	-555.555
Årets resultat	0	-608.720	0	555.555	-53.165
Egenkapital 30. september 2022	40.000	82.904	0	0	122.904

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	48.332	57
Andre finansielle omkostninger	<u>27.088</u>	<u>22</u>
	<u>75.420</u>	<u>79</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-17.442	-301
Regulering af udskudt skat tidligere år	-10.000	0
Sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>297</u>
	<u>-27.442</u>	<u>-4</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2021	<u>665.789</u>	<u>483.000</u>
Kostpris 30. september 2022	<u>665.789</u>	<u>483.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	5.152	38.238
Årets afskrivninger	<u>5.316</u>	<u>24.150</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	<u>10.468</u>	<u>62.388</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>655.321</u>	<u>420.612</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 2021	Gæld 30. september 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>3.031.033</u>	<u>2.902.368</u>	<u>130.594</u>	<u>2.088.824</u>
	<u>3.031.033</u>	<u>2.902.368</u>	<u>130.594</u>	<u>2.088.824</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 2021/22 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 2021/22 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. 31.000 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

Egenkapital

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.