

Jumali ApS

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

CVR-nr. 41 23 09 67

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 20. november 2024

Lise Nørgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober 2023 - 30. september 2024	4
Balance pr. 30. september 2024	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 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 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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 1. november 2024

Direktion

Lise Nørgaard
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

CVR-nr.: 41 23 09 67

Regnskabsperiode: 1. oktober 2023 - 30. september 2024

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Lise Nørgaard, direktør

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af ejendom samt produktion af strøm.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et underskud på DKK 35.489, og selskabets balance pr. 30. september 2024 udviser en egenkapital på DKK 57.211.

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 2023 - 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> TDKK
Bruttofortjeneste		67.271	56
Personaleomkostninger	1	<u>-1.155</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		66.116	56
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-29.466	-29
Andre driftsomkostninger		<u>-53.400</u>	<u>-21</u>
Resultat før finansielle poster		-16.750	6
Finansielle indtægter		9.020	9
Finansielle omkostninger	2	<u>-37.769</u>	<u>-54</u>
Resultat før skat		-45.499	-39
Skat af årets resultat	3	<u>10.010</u>	<u>9</u>
Årets resultat		<u>-35.489</u>	<u>-30</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-35.489</u>	<u>-30</u>
		<u>-35.489</u>	<u>-30</u>

Balance pr. 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> TDKK
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	644.689	651
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	<u>372.312</u>	<u>397</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.017.001</u>	<u>1.048</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.017.001</u>	<u>1.048</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.549	3
Andre tilgodehavender		<u>3.157</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender		<u>9.706</u>	<u>4</u>
Likvide beholdninger		<u>815.320</u>	<u>2.790</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>825.026</u>	<u>2.794</u>
Aktiver i alt		<u>1.842.027</u>	<u>3.842</u>

Balance pr. 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> TDKK
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40
Overført resultat		17.211	53
Egenkapital	5	<u>57.211</u>	<u>93</u>
Hensættelse til udskudt skat		23.047	33
Hensatte forpligtelser i alt		<u>23.047</u>	<u>33</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		651.421	2.639
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>651.421</u>	<u>2.639</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	161.930	133
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.250	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		661.843	649
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		262.166	257
Anden gæld		16.159	38
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.110.348</u>	<u>1.077</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.761.769</u>	<u>3.716</u>
Passiver i alt		<u>1.842.027</u>	<u>3.842</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2023	40.000	52.700	92.700
Årets resultat	0	-35.489	-35.489
Egenkapital 30. september 2024	<u>40.000</u>	<u>17.211</u>	<u>57.211</u>

Noter

	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> TDKK
1 Personaleomkostninger		
Andre omkostninger til social sikring	1.155	0
	<u>1.155</u>	<u>0</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	32.615	48
Andre finansielle omkostninger	5.154	6
	<u>37.769</u>	<u>54</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-10.010	-9
	<u>-10.010</u>	<u>-9</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2023	<u>665.789</u>	<u>483.000</u>
Kostpris 30. september 2024	<u>665.789</u>	<u>483.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2023	15.784	86.538
Årets afskrivninger	5.316	24.150
	<u>21.100</u>	<u>110.688</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2024	<u>21.100</u>	<u>110.688</u>
	<u>644.689</u>	<u>372.312</u>

Noter

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

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

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2023	Gæld 30. september 2024	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>2.772</u>	<u>813.351</u>	<u>161.930</u>	<u>0</u>
	<u>2.772</u>	<u>813.351</u>	<u>161.930</u>	<u>0</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 2023/24 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 2023/24 er aflagt i DKK

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, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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 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 DKK 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 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 netrealisationsværdi.

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.