

# Årsredovisning

för

## Umbrella Corporation International AB

559014-2955

Räkenskapsåret

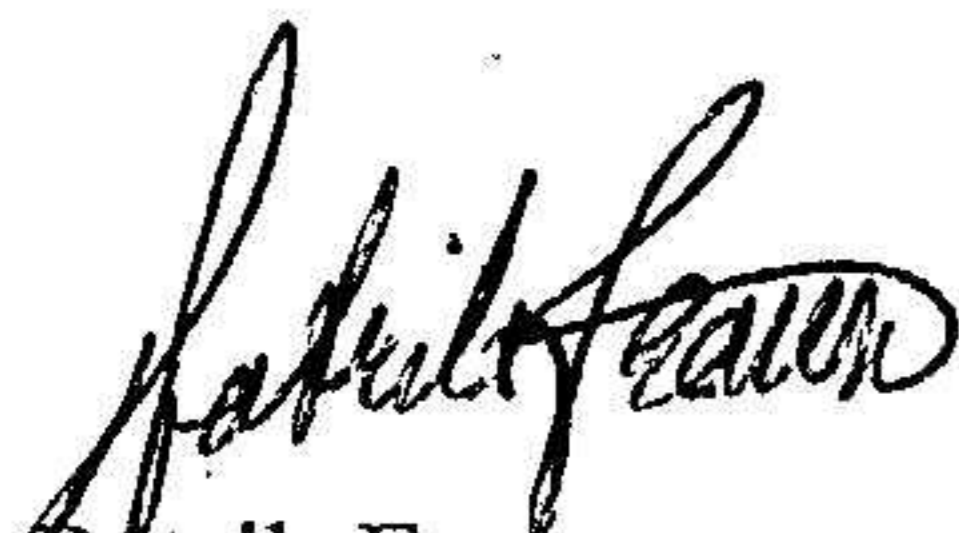
2021-10-01 – 2022-09-30

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Umbrella Corporation International AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 31 mars 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 31 mars 2023

  
Patrik Franso

Styrelsen och verkställande direktören för Umbrella Corporation International AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 – 2022-09-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamhet

Bolagets verksamhet är konsultation avseende företags organisation, stödtjänster till finansiella tjänster.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
Nettoomsättning	9 263	30 560	32 862	4 143
Resultat efter finansiella poster	-1 863	3 037	5 728	477
Soliditet (%)	39,5	70,3	58,5	60,5

### Förändring av eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	3 927 428	1 738 807	<b>5 716 235</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		1 738 807	-1 738 807	<b>0</b>
Årets resultat			39 160	<b>39 160</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>5 666 235</b>	<b>39 160</b>	<b>5 755 395</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 666 234
årets vinst	39 160
	<b>5 705 394</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	5 705 394
	<b>5 705 394</b>

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

## Resultaträkning

	Not	2021-10-01 -2022-09-30	2020-10-01 -2021-09-30
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		9 263 407	30 560 456
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		0	481 490
Övriga rörelseintäkter		0	86 966
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>9 263 407</b>	<b>31 128 912</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-8 202 399	-25 717 305
Övriga externa kostnader		-1 878 232	-840 751
Personalkostnader	2	-608 532	-1 156 337
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-82 353	-82 355
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-10 771 516</b>	<b>-27 796 748</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-1 508 109</b>	<b>3 332 164</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-354 547	-294 791
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-354 547</b>	<b>-294 791</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-1 862 656</b>	<b>3 037 373</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Erhållna koncernbidrag		350 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		1 585 000	-790 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>1 935 000</b>	<b>-790 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>72 344</b>	<b>2 247 373</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-33 184	-508 566
<b>Årets resultat</b>		<b>39 160</b>	<b>1 738 807</b>

## Balansräkning

Not

2022-09-30

2021-09-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Immateriella anläggningstillgångar*

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

800

5 800

Hysesrätter och liknande rättigheter

4

30 000

60 000

**Summa immateriella anläggningstillgångar**

**30 800**

**65 800**

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

5

78 948

126 301

**Summa materiella anläggningstillgångar**

**78 948**

**126 301**

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Fordringar hos koncernföretag

6

10 705 000

2 069 447

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

7

0

0

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

**10 705 000**

**2 069 447**

**Summa anläggningstillgångar**

**10 814 748**

**2 261 548**

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m. m.*

Pågående arbete för annans räkning

8

0

481 490

**Summa varulager**

**0**

**481 490**

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

3 362 394

1 185 328

Övriga fordringar

162 882

217 919

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

198 987

57 760

**Summa kortfristiga fordringar**

**3 724 263**

**1 461 007**

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank

1 614 737

6 605 955

**Summa kassa och bank**

**1 614 737**

**6 605 955**

**Summa omsättningstillgångar**

**5 339 000**

**8 548 452**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**16 153 748**

**10 810 000**

## Balansräkning

Not

2022-09-30

2021-09-30

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

**Summa bundet eget kapital**

**50 000**

**50 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

5 666 234

3 927 427

Årets resultat

39 160

1 738 807

**Summa fritt eget kapital**

**5 705 394**

**5 666 234**

**Summa eget kapital**

**5 755 394**

**5 716 234**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

790 000

2 375 000

**Summa obeskattade reserver**

**790 000**

**2 375 000**

#### Långfristiga skulder

9

Övriga skulder till kreditinstitut

5 408 776

0

**Summa långfristiga skulder**

**5 408 776**

**0**

#### Kortfristiga skulder

9

Checkräkningskredit

10

1 507 500

0

Övriga skulder till kreditinstitut

1 652 628

0

Leverantörsskulder

691 948

546 939

Skatteskulder

347 502

1 344 523

Övriga skulder

0

31 874

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

0

795 430

**Summa kortfristiga skulder**

**4 199 578**

**2 718 766**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**16 153 748**

**10 810 000**

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

#### Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

##### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

##### *Immateriella anläggningstillgångar*

Koncessioner, patent, licenser, varumärken 5 år

Hyresrätter och liknande rättigheter 5 år

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

### Not 2 Medelantalet anställda

	2021-10-01 -2022-09-30	2020-10-01 -2021-09-30
Medelantalet anställda	1	1

### Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	35 400	35 400
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>35 400</b>	<b>35 400</b>
Ingående avskrivningar	-29 600	-24 600
Årets avskrivningar	-5 000	-5 000
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-34 600</b>	<b>-29 600</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>800</b>	<b>5 800</b>

### Not 4 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	150 000	150 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
Ingående avskrivningar	-90 000	-60 000
Årets avskrivningar	-30 000	-30 000
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-120 000</b>	<b>-90 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>30 000</b>	<b>60 000</b>

**Not 5 Inventarier, verktyg och installationer**

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	236 774	157 793
Inköp	0	78 981
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>236 774</b>	<b>236 774</b>
Ingående avskrivningar	-110 473	-63 118
Årets avskrivningar	-47 353	-47 355
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-157 826</b>	<b>-110 473</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>78 948</b>	<b>126 301</b>

**Not 6 Fordringar hos koncernföretag**

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	2 069 447	0
Tillkommande fordringar	8 635 553	2 069 447
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>10 705 000</b>	<b>2 069 447</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>10 705 000</b>	<b>2 069 447</b>

**Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag**

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	0	15 000
Försäljningar	0	-15 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 8 Pågående arbete för annans räkning**

	2022-09-30	2021-09-30
Aktiverade nedlagda utgifter	0	481 490
Fakturerade belopp	0	0
	<b>0</b>	<b>481 490</b>

2023050815271

### Not 9 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 7 061 404 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-09-30	2021-09-30
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	5 408 776	
	<b>5 408 776</b>	
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 652 628	
	<b>1 652 628</b>	

### Not 10 Checkräkningskredit

	2022-09-30	2021-09-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	3 000 000	
Utnyttjad kredit uppgår till	1 507 500	


### Not 11 Ställda säkerheter

	2022-09-30	2021-09-30
Företagsinteckning	8 000 000	0
	<b>8 000 000</b>	<b>0</b>

Stockholm den 31 mars 2023

  
Patrik Franso  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 mars 2023

  
Tobias Benne  
Godkänd revisor

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Umbrella Corporation International AB  
Org.nr 559014-2955

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Umbrella Corporation International AB för räkenskapsåret 2021-10-01 – 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Umbrella Corporation International ABs finansiella ställning per den 30 september 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Umbrella Corporation International AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är lämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

### *Revisorns ansvar*

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

## **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**

### ***Uttalanden***

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Umbrella Corporation International AB för räkenskapsåret 2021-10-01 – 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### ***Grund för uttalanden***

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Umbrella Corporation International AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

**Styrelsens och verkställande direktörens ansvar**

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

**Revisorns ansvar**

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 31 mars 2023



Tobias Benne  
Godkänd revisor