

Årsredovisning

för

Umbrella Corporation International AB

559014-2955

Räkenskapsåret

2022-10-01 – 2023-09-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Umbrella Corporation International AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 31 mars 2024. 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 2024


Patrik Franso

Styrelsen och verkställande direktören för Umbrella Corporation International AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 – 2023-09-30.

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.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	2 696	9 263	30 560	32 862
Resultat efter finansiella poster	-1 827	-1 863	3 037	5 728
Soliditet (%)	34,5	39,5	70,3	58,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	5 666 235	39 160	5 755 395
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		39 160	-39 160	0
Årets resultat			-1 037 248	-1 037 248
Belopp vid årets utgång	50 000	5 705 395	-1 037 248	4 718 147

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 705 394
årets förlust	-1 037 248
	4 668 146
disponeras så att i ny räkning överföres	4 668 146
	4 668 146

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

Resultaträkning

	Not	2022-10-01 -2023-09-30	2021-10-01 -2022-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 695 543	9 263 407
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 695 543	9 263 407
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 535 044	-8 202 399
Övriga externa kostnader		-1 909 803	-1 878 232
Personalkostnader	2	0	-608 532
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-82 155	-82 353
Summa rörelsekostnader		-4 527 002	-10 771 516
Rörelseresultat		-1 831 459	-1 508 109
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		700 027	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-695 816	-354 547
Summa finansiella poster		4 211	-354 547
Resultat efter finansiella poster		-1 827 248	-1 862 656
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	350 000
Förändring av periodiseringsfonder		790 000	1 585 000
Summa bokslutsdispositioner		790 000	1 935 000
Resultat före skatt		-1 037 248	72 344
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-33 184
Årets resultat		-1 037 248	39 160

Balansräkning

Not

2023-09-30

2022-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

0

800

Hyresrätter och liknande rättigheter

4

0

30 000

Summa immateriella anläggningstillgångar

0

30 800

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

5

47 593

78 948

Summa materiella anläggningstillgångar

47 593

78 948

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

6

10 755 000

10 705 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

10 755 000

10 705 000

Summa anläggningstillgångar

10 802 593

10 814 748

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 976 250

3 362 394

Övriga fordringar

63 423

162 882

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

803 729

198 987

Summa kortfristiga fordringar

2 843 402

3 724 263

Kassa och bank

Kassa och bank

38 877

1 614 737

Summa kassa och bank

38 877

1 614 737

Summa omsättningstillgångar

2 882 279

5 339 000

SUMMA TILLGÅNGAR

13 684 872

16 153 748

Balansräkning

Not

2023-09-30

2022-09-30

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

5 705 394

5 666 234

Årets resultat

-1 037 248

39 160

Summa fritt eget kapital

4 668 146

5 705 394

Summa eget kapital

4 718 146

5 755 394

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

790 000

Summa obeskattade reserver

0

790 000

Långfristiga skulder

7

Övriga skulder till kreditinstitut

3 706 139

5 408 776

Summa långfristiga skulder

3 706 139

5 408 776

Kortfristiga skulder

7

Checkräkningskredit

8

2 160 523

1 507 500

Övriga skulder till kreditinstitut

1 652 632

1 652 628

Leverantörsskulder

66 248

691 948

Skatteskulder

33 184

347 502

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 348 000

0

Summa kortfristiga skulder

5 260 587

4 199 578

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 684 872

16 153 748

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

	2022-10-01 -2023-09-30	2021-10-01 -2022-09-30
Medelantalet anställda	0	1

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

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	35 400	35 400
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	35 400	35 400
Ingående avskrivningar	-34 600	-29 600
Årets avskrivningar	-800	-5 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-35 400	-34 600
Utgående redovisat värde	0	800

Not 4 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	150 000	150 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	150 000	150 000
Ingående avskrivningar	-120 000	-90 000
Årets avskrivningar	-30 000	-30 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-150 000	-120 000
Utgående redovisat värde	0	30 000

2024050601042

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	236 774	236 774
Inköp	20 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	256 774	236 774
Ingående avskrivningar	-157 826	-110 473
Årets avskrivningar	-51 355	-47 353
Utgående ackumulerade avskrivningar	-209 181	-157 826
Utgående redovisat värde	47 593	78 948

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	10 705 000	2 069 447
Tillkommande fordringar	50 000	8 635 553
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 755 000	10 705 000
Utgående redovisat värde	10 755 000	10 705 000

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 5 408 772 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-09-30	2022-09-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	3 756 140	5 408 776
	3 756 140	5 408 776
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 652 632	1 652 628
	1 652 632	1 652 628

Not 8 Checkräkningskredit

	2023-09-30	2022-09-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	3 000 000	3 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	2 160 523	1 507 500

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-09-30	2022-09-30
Företagsinteckning	8 000 000	8 000 000
	8 000 000	8 000 000

2024050601043

Stockholm den 31 mars 2024



Ratrik Franso
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 mars 2024



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 2022-10-01 – 2023-09-30.

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 2023 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 revisionssed 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. Risker 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 2022-10-01 – 2023-09-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Umbrella Corporation International AB enligt god revisors sed 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 2024



Tobias Benne
Godkänd revisor