

Årsredovisning för
UMM Nöjesförvaltning AB
556671-4126

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i UMM Nöjesförvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-06-24. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-06-24



Ulf Johansson
Styrelseledamot

2024071111621
2024101006771

Årsredovisning för
UMM Nöjesförvaltning AB
556671-4126

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för UMM Nöjesförvaltning AB, 556671-4126, med säte i Lidingö kommun får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget är idag ett företag som bedriver restaurang- och eventverksamhet i huvudsak genom helägda dotterbolag.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det helägt dotterbolaget Eventhouse AB är i en tvist med Stockholm Stad angående nedläggningen av verksamheten pga upphört hyresförhållande. Bolaget har fakturerat de tjänster moderbolaget utfört åt dotterbolagen i koncernen.

Flerårsöversikt

Belopp i Tkr

Moderbolaget har under året varit mer involverad i dotterbolagens verksamheter och därvid belastats av kostnader som tagits gemensamt för att sedan fördelats till respektive dotterbolag.

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	30	0	899	677
Resultat efter finansiella poster	-2 263	-202	2 539	-183
Soliditet, %	87	91	73	41

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	15 107 584
Disposition enl årsstämmobeslut		
Årets resultat		-2 526 082
Vid årets slut	100 000	12 581 502

Resultatdisposition

Belopp i kr

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras följande:

balanserat resultat	15 107 584
årets resultat	-2 526 082
Totalt	12 581 502
disponeras för	
balanseras i ny räkning	12 581 502
Summa	12 581 502

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		29 999	-2
Övriga rörelseintäkter		52 146	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		82 145	-2
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-79 003	-188 858
Summa rörelsekostnader		-79 003	-188 858
Rörelseresultat		3 142	-188 860
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		1 000 000	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		481 633	-
Resultat från andelar i koncernbolag		-3 726 777	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-21 471	-13 503
Summa finansiella poster		-2 266 615	-13 503
Resultat efter finansiella poster		-2 263 473	-202 363
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		-900 000	-
Lämnade koncernbidrag		650 000	-130 000
Summa bokslutsdispositioner		-250 000	-130 000
Resultat före skatt		-2 513 473	-332 363
Skatter			
Skatt på årets resultat		-12 609	-
Årets resultat		-2 526 082	-332 363

20240711111623
2024101006773

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	2	2 959 761	3 719 761
Fordringar hos koncernföretag		8 565 000	8 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		11 524 761	11 719 761
Summa anläggningstillgångar		11 524 761	11 719 761
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		45 305	2 378 354
Fordringar hos koncernföretag		9 794 800	4 151 545
Summa kortfristiga fordringar		9 840 105	6 529 899
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		40 715	5 239 426
Summa kassa och bank		40 715	5 239 426
Summa omsättningstillgångar		9 880 820	11 769 325
SUMMA TILLGÅNGAR		21 405 581	23 489 086

2024071111624
2024101006774

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		15 107 584	15 439 947
Årets resultat		-2 526 082	-332 363
Summa fritt eget kapital		12 581 502	15 107 584
Summa eget kapital		12 681 502	15 207 584
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		5 852 455	5 852 455
Summa obeskattade reserver		5 852 455	5 852 455
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		2 845 764	95 764
Summa långfristiga skulder		2 845 764	95 764
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		860	-
Skatteskulder		-	2 308 283
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		25 000	25 000
Summa kortfristiga skulder		25 860	2 333 283
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 405 581	23 489 086

2024071111625
2024101006775

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	12 237 262	12 212 262
-Förvärv	2 500 000	25 000
-Omklassificeringar	90 000	
Utgående anskaffningsvärde	14 827 262	12 237 262
Ingående nedskrivningar	-8 517 501	-1 969 501
Årets nedskrivningar	-3 350 000	-6 548 000
Utgående nedskrivningar	-11 867 501	-8 517 501
Redovisat värde vid årets slut	2 959 761	3 719 761

Not 3 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000

Eventualförpliktelser

Borgensförbindelse dotterbolag	950 000	0
Summa eventualförpliktelser	950 000	0

2024071111627
2024101006777

Underskrifter

Stockholm

Ulf Johansson
Styrelseledmot

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska signatur.

Patricie Weis
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

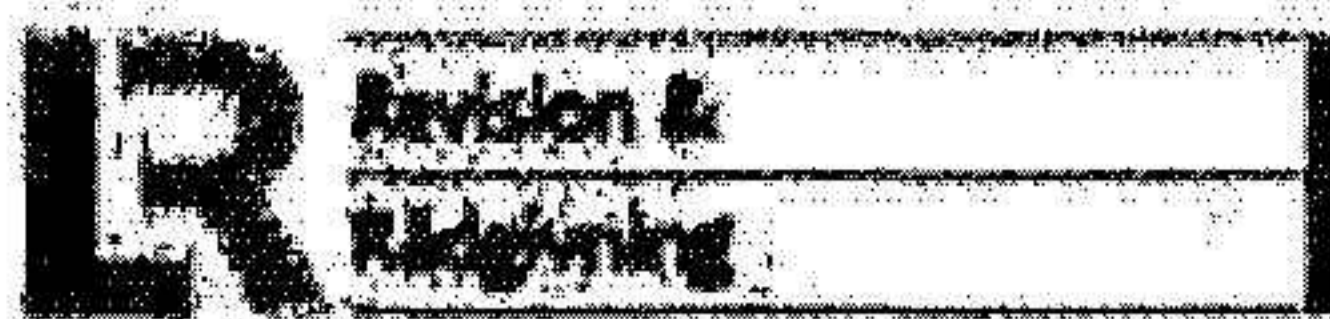
Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Ulf Johansson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-24 11:58:40 GMT+02:00
Transaktions-ID: cb41c8c0654b4c2c86b6a7d5d7667a00

Underskrift 2

Namn: Patricie Weis
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-24 12:07:37 GMT+02:00
Transaktions-ID: b6ce6e432061460e89eca8ac733b4526



2024071111630
2024101006780

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i UMM Nöjesförvaltning AB
Org.nr. 556671-4126

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för UMM Nöjesförvaltning AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av UMM Nöjesförvaltning ABs finansiella ställning per den 31 december 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 UMM Nöjesförvaltning 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för UMM Nöjesförvaltning AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till UMM Nöjesförvaltning AB enligt god revisorsred 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 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.

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 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Solna den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Patricie Weis
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Patricie Wale
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-24 12:08:11 GMT+02:00
Transaktions-ID: 392dde72ce674f3785b35acdb59afa29