

Årsredovisning för

UMM Nöjesförvaltning AB

556671-4126

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

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 2023-06-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 30 juni 2023



Ulf Johansson
Styrelseledamot

anl=20230704;2023070500809

Årsredovisning för

UMM Nöjesförvaltning AB

556671-4126

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

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 2022.

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.

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	0	899	677	150
Resultat efter finansiella poster	-202	2 539	-183	-378
Soliditet, %	91	73	41	22

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	15 439 947
Disposition enl årsstämmobeslut		
Årets resultat		-332 363
Vid årets slut	100 000	15 107 584

Resultatdisposition

Belopp i kr

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras följande:

balanserat resultat	15 439 947
årets resultat	-332 363
Totalt	15 107 584
disponeras för	
balanseras i ny räkning	15 107 584
Summa	15 107 584

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		-2	898 797
Övriga rörelseintäkter		-	4 056 151
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		-2	4 954 948
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-188 858	-377 787
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-	-68 158
Summa rörelsekostnader		-188 858	-445 945
Rörelseresultat		-188 860	4 509 003
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernbolag		-	-1 969 501
Räntekostnader och liknande resultatposter		-13 503	-333
Summa finansiella poster		-13 503	-1 969 834
Resultat efter finansiella poster		-202 363	2 539 169
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		-130 000	10 706 000
Förändring av periodiseringsfonder		-	-3 800 000
Summa bokslutsdispositioner		-130 000	6 906 000
Resultat före skatt		-332 363	9 445 169
Skatter			
Skatt på årets resultat		-	-2 353 603
Årets resultat		-332 363	7 091 566

ank=20230704;2023070500811

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	3 719 761	10 242 761
Fordringar hos koncernföretag		8 000 000	8 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		11 719 761	18 242 761
Summa anläggningstillgångar		11 719 761	18 242 761
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		2 380 183	226 486
Fordringar hos koncernföretag		4 151 545	8 789 720
Summa kortfristiga fordringar		6 531 728	9 016 206
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 239 426	264 652
Summa kassa och bank		5 239 426	264 652
Summa omsättningstillgångar		11 771 154	9 280 858
SUMMA TILLGÅNGAR		23 490 915	27 523 619

ank=20230704;2023070500812

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
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		15 439 947	8 348 381
Årets resultat		-332 363	7 091 566
Summa fritt eget kapital		15 107 584	15 439 947
Summa eget kapital		15 207 584	15 539 947
<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		95 764	2 295 764
Summa långfristiga skulder		95 764	2 295 764
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		-	82 412
Skatteskulder		2 308 283	3 671 280
Övriga skulder		1 829	32 045
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		25 000	49 716
Summa kortfristiga skulder		2 335 112	3 835 453
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		23 490 915	27 523 619

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:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
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 (21,4 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början		178 692
-Avyttringar och utrangeringar		-178 692
Vid årets slut		-
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början		-110 534
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		110 534
Vid årets slut		-
Redovisat värde vid årets slut		-

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	12 212 262	12 902 262
-Förvärv	25 000	
-Omklassificeringar		-690 000
Utgående anskaffningsvärde	12 237 262	12 212 262
Ingående nedskrivningar	-1 969 501	
Årets nedskrivningar	-6 548 000	-1 969 501
Utgående nedskrivningar	-8 517 501	-1 969 501
Redovisat värde vid årets slut	3 719 761	10 242 761

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000

ank=20230704;2023070500815

Underskrifter

Stockholm 2023

Ulf Johansson
Styrelseledmot

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

Patricie Weis
Auktoriserad revisor

ank=20230704;2023070500816

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 <https://validatesignit.hogia.se/>. 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: 2023-06-29 19:21:53 GMT+02:00
Transaktions-ID: b422ac509f934b179d152c33f6403484

Underskrift 2

Namn: Patricie Weis
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-06-29 20:13:22 GMT+02:00
Transaktions-ID: c5587d23b9a44eeb923aa8155d5b3e58

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 2022.

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 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 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, förfälskning, 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 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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 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.

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 <https://validatesignit.hogia.se/>. 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 Weis
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-06-29 20:13:58 GMT+02:00
Transaktions-ID: 2081fb84ff63474c82f8b43cdde9f899