

Årsredovisning
för
Do the North AB
556991-5381
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition. Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Thomas Olander, Styrelseledamot
2024-07-03

Styrelsen för Do the North AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Allmänt om verksamheten

Bolaget arrangerar friluftsvandringar och kurser framför allt i Sveriges östra skärgård och vinteräventyr i Dalarna. Bolaget är medlem i Svenska Ekoturismföreningen och arbetar för hållbar turism.

Företaget har sitt säte i Västerås.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 4 466 | 4 420 | 997 | 356 |
| Resultat efter finansiella poster | -97 | 32 | 44 | -447 |
| Soliditet (%) | 8 | 13 | 20 | neg |

För definitioner av nyckeltal, se Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 119 296 | 31 718 | 201 014 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 31 718 | -31 718 | 0 |
| Årets resultat | | | -97 301 | -97 301 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 151 014 | -97 301 | 103 713 |

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 320 tkr (320 tkr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|---|---------------|
| balanserad vinst | 151 014 |
| årets förlust | -97 301 |
| | 53 713 |
| disponeras så att i ny räkning överföres | 53 713 |
| | 53 713 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 4 466 027 | 4 420 160 |
| Övriga rörelseintäkter | | 208 127 | 292 463 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 4 674 154 | 4 712 623 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror och köpta tjänster | | -648 432 | -202 799 |
| Övriga externa kostnader | | -1 568 959 | -2 176 241 |
| Personalkostnader | 1 | -2 237 007 | -2 104 108 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -228 944 | -137 133 |
| Övriga rörelsekostnader | | -8 830 | -11 491 |
| Summa rörelsekostnader | | -4 692 172 | -4 631 772 |
| Rörelseresultat | | -18 018 | 80 851 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 0 | 846 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -79 283 | -49 979 |
| Summa finansiella poster | | -79 283 | -49 133 |
| Resultat efter finansiella poster | | -97 301 | 31 718 |
| Resultat före skatt | | -97 301 | 31 718 |
| Årets resultat | | -97 301 | 31 718 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 2 | 1 184 561 | 1 111 223 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 1 184 561 | 1 111 223 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 184 561 | 1 111 223 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 20 190 | 61 780 |
| Övriga fordringar | | 13 860 | 52 818 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 0 | 224 820 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 34 050 | 339 418 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 5 200 | 119 694 |
| Summa kassa och bank | | 5 200 | 119 694 |
| Summa omsättningstillgångar | | 39 250 | 459 112 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 223 811 | 1 570 335 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 151 014 | 119 296 |
| Årets resultat | | -97 301 | 31 718 |
| Summa fritt eget kapital | | 53 713 | 151 014 |
| Summa eget kapital | | 103 713 | 201 014 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Checkräkningskredit | 3 | 44 551 | 0 |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 4, 5 | 731 390 | 669 886 |
| Övriga skulder | | 0 | 99 707 |
| Summa långfristiga skulder | | 775 941 | 769 593 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 4 | 175 000 | 205 200 |
| Förskott från kunder | | 66 500 | 123 507 |
| Leverantörsskulder | | 6 909 | 207 784 |
| Övriga skulder | | 95 748 | 63 237 |
| Summa kortfristiga skulder | | 344 157 | 599 728 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 1 223 811 | 1 570 335 |

Noter

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:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 -10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 1 Medelantalet anställda

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 3 | 3 |

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 436 550 | 370 190 |
| Inköp | 302 282 | 1 121 084 |
| Försäljningar/utrangeringar | -111 371 | -54 724 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 627 461 | 1 436 550 |
| Ingående avskrivningar | -325 327 | -219 110 |
| Försäljningar/utrangeringar | 111 371 | 30 916 |
| Årets avskrivningar | -228 944 | -137 133 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -442 900 | -325 327 |
| Utgående redovisat värde | 1 184 561 | 1 111 223 |

Not 3 Checkräkningskredit

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 50 000 | 50 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 44 551 | 0 |

Not 4 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 906 390 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Långfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 731 390 | 669 885 |
| | 731 390 | 669 885 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 175 000 | 205 200 |
| | 175 000 | 205 200 |

Not 5 Långfristiga skulder

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|---------------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | 0 | 20 825 |
| | 0 | 20 825 |

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------|----------------|------------------|
| Företagsinteckning | 600 000 | 600 000 |
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 374 000 | 418 000 |
| | 974 000 | 1 018 000 |

Not 7 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Johan Magnusson, Aros Ekonomibyrå AB

Västerås 2024-06-30

Thomas Olander
Thomas Olander