

# Årsredovisning

---

## *Napoli Stugsund AB*

556779-3715

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2022-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Kassaflödesanalys	6
- Noter	7
- Underskrifter	8

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-01-31. 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:  
Mary-Ann Darkgie  
2023-02-15

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Söderhamn registrerades år 2009 och bedriver sedan dess restaurangverksamhet, fastighetsskötsel och uthyrning av campingplatser.

### FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2101-2206	2001-2012	1901-1912	1801-1812	1701-1712
Nettoomsättning	6 665	4 102	3 576	3 726	3 358
Resultat efter finansiella poster	506	269	-30	14	-128
Soliditet %	22	62	22	16	15

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% i nuvarande år, då räkenskapsåret har förlängts från 12 månader till 18 månader.

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	6 976	205 402
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		205 402	-205 402
- Årets resultat			401 423
- Belopp vid årets utgång	100 000	212 377	401 423

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	212 377
Årets resultat	401 423
<i>Summa</i>	613 800

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Balanseras i ny räkning	613 800
<i>Summa</i>	613 800

## RESULTATRÄKNING

1

	2021-01-01 2022-06-30	2020-01-01 2020-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	6 665 312	4 102 181
Övriga rörelseintäkter	384 350	130 321
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>7 049 662</b>	<b>4 232 502</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter	-2 430 030	-1 725 856
Övriga externa kostnader	-1 758 508	-1 038 186
Personalkostnader	-2 097 120	-1 133 752
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-154 712	-50 879
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-6 440 370</b>	<b>-3 948 673</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>609 292</b>	<b>283 829</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-4 460	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-98 888	-15 257
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-103 348</b>	<b>-15 257</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>505 944</b>	<b>268 572</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder	0	-38 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>0</b>	<b>-38 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>505 944</b>	<b>230 572</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-104 521	-25 170
<b>Årets resultat</b>	<b>401 423</b>	<b>205 402</b>

## BALANSRÄKNING

1

		2022-06-30	2020-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	2 718 562	0
Inventarier, verktyg och installationer	4	99 527	76 177
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	0	75 527
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		2 818 089	151 704
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 818 089</b>	<b>151 704</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		85 144	71 500
<i>Summa varulager m.m.</i>		85 144	71 500
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		67 272	2 450
Övriga fordringar		21	60 314
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1	58 788
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		67 292	121 552
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		347 921	204 913
<i>Summa kassa och bank</i>		347 921	204 913
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>500 357</b>	<b>397 965</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 318 446</b>	<b>549 669</b>

## BALANSRÄKNING

	2022-06-30	2020-12-31	
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	100 000	100 000	
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>	
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	212 377	6 976	
Årets resultat	401 423	205 402	
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>613 800</i>	<i>212 378</i>	
<b>Summa eget kapital</b>	<b>713 800</b>	<b>312 378</b>	
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder	38 000	38 000	
<b>Summa obeskattade reserver</b>	<b>38 000</b>	<b>38 000</b>	
<b>Långfristiga skulder</b>			
	6		
Övriga skulder till kreditinstitut	7	1 145 000	0
Övriga skulder	7	738 610	25 680
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>1 883 610</b>	<b>25 680</b>	
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	120 000	0	
Leverantörsskulder	164 673	73 615	
Skatteskulder	107 785	25 647	
Övriga skulder	260 578	48 622	
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	30 000	25 727	
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>683 036</b>	<b>173 611</b>	
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>3 318 446</b>	<b>549 669</b>	

## *KASSAFLÖDESANALYS*

1

2022-06-30

**Den löpande verksamheten**

Rörelseresultat

609 292

**Justering för poster som inte ingår i kassaflödet**

***Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital***

**609 292**

**Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital**

***Kassaflöde från den löpande verksamheten***

**609 292**

***Årets kassaflöde***

**609 292**

***Likvida medel vid årets slut***

**609 292**

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

#### Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

### Not 2 Medelantalet anställda

	2022-06-30	2020-12-31
Medelantalet anställda	3	3

### Not 3 Byggnader och mark

	2022-06-30	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	94 397	-
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	2 636 703	-
Omklassificeringar m.m.	75 527	-
Utgående anskaffningsvärden	2 806 627	-
Ingående avskrivningar	-18 870	-
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	18 870	-
Årets avskrivningar	-88 065	-
Utgående avskrivningar	-88 065	-
Redovisat värde	2 718 562	-

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	558 530	558 530
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	79 800	-
Försäljningar/utrangeringar	-490 606	-
Utgående anskaffningsvärden	147 724	558 530
Ingående avskrivningar	-482 352	-435 248
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	500 802	-
Årets avskrivningar	-66 647	-47 105
Utgående avskrivningar	-48 197	-482 353
Redovisat värde	99 527	76 177

<b>Not 5</b>	<b>Förbättringsutgifter på annans fastighet</b>	<b>2022-06-30</b>	<b>2020-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	94 397	94 397
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-94 397	-
	Utgående anskaffningsvärden	0	94 397
	Ingående avskrivningar	-18 870	-15 096
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Omklassificeringar m.m.	18 870	-
	Årets avskrivningar	-	-3 774
	Utgående avskrivningar	0	-18 870
	Redovisat värde	0	75 527
<b>Not 6</b>	<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2022-06-30</b>	<b>2020-12-31</b>
	Företagsinteckningar	100 000	0
	Fastighetsinteckningar	1 265 000	0
	Summa ställda säkerheter	1 365 000	0
<b>Not 7</b>	<b>Långfristiga skulder</b>	<b>2022-06-30</b>	<b>2020-12-31</b>
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	665 000	0
<b>Not 8</b>	<b>Övriga upplysningar till balansräkningen</b>		

Justering har skett av ingående balansen på posterna balanserat resultat och årets resultat. På grund av att omföring av 2019 års vinst /resultat bokförts åt fel håll. Inga reserveringar har skett för lön och semester löner till anställda i enlighet med föregående år.

## UNDERSKRIFTER

Söderhamn

*Mary-Ann Darkgie*  
Mary-Ann Darkgie  
2023-01-31

*Jessica Darkgie*  
Jessica Darkgie  
2023-01-31