

Årsredovisning för  
**Clevehorn service center AB**  
559385-7310

Räkenskapsåret  
**2023-09-01 - 2024-08-31**

<b>Innehållsförteckning:</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Clevehorn service center AB, 559385-7310, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Norrtälje registrerades år 2022 och bedriver sedan dess verksamhet inom mark- och sjöentreprenad, bergssprängning, trädgårdsarbete, trädfällning men även lastbilstransport av material och båttransport av personal och material, städarbete och uthyrning av personal inom ovan nämnda områden samt därmed förenlig verksamhet

### Flerårsöversikt

	2023/2024	Belopp i Tkr 2022/2023
Nettoomsättning	6 689	5 400
Resultat efter finansiella poster	209	794
Soliditet, %	18	16

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Vid årets början	25 000		63 874
Disposition enl årsstämmebeslut		63 874	-63 874
Årets resultat			6 773
<b>Vid årets slut</b>	<b>25 000</b>	<b>63 874</b>	<b>6 773</b>

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 0 kr (0 kr).

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 70 647 , disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	63 874
Årets resultat	6 773
<b>Totalt</b>	<b>70 647</b>
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	70 647
<b>Summa</b>	<b>70 647</b>

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

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-09-01- 2024-08-31	2022-06-20- 2023-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		6 688 863	946 619
Övriga rörelseintäkter		9 494	-
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>6 698 357</b>	<b>946 619</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-615 357	-167 756
Övriga externa kostnader		-1 034 316	-312 496
Personalkostnader	2	-4 408 966	-555 813
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-296 097	-155 777
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-6 354 736</b>	<b>-1 191 842</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>343 621</b>	<b>-245 223</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		68	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-135 076	-50 128
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-135 008</b>	<b>-50 128</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>208 613</b>	<b>-295 351</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-	-37 000
Förändring av överavskrivningar		-190 000	-670 454
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-190 000</b>	<b>-707 454</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>18 613</b>	<b>-1 002 805</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-11 840	-22 870
<b>Årets resultat</b>		<b>6 773</b>	<b>63 874</b>

2025030412213

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	1 671 464	1 680 472
Inventarier, verktyg och installationer	4	435 630	458 837
Summa materiella anläggningstillgångar		2 107 094	2 139 309
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	173 591	107 606
Summa finansiella anläggningstillgångar		173 591	107 606
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		2 280 685	2 246 915
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		346 625	405 312
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		-	295 489
Övriga fordringar		9 700	279 741
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		535 215	54 932
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		61 219	15 490
Summa kortfristiga fordringar		952 759	1 050 964
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 154 587	780 384
Summa kassa och bank		1 154 587	780 384
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		2 107 346	1 831 348
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		4 388 031	4 078 263

2025030412214

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-08-31</i>	<i>2023-08-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		25 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		63 874	-
Årets resultat		6 773	63 874
Summa fritt eget kapital		70 647	63 874
<b>Summa eget kapital</b>		<b>95 647</b>	<b>88 874</b>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Periodiseringsfonder	6	37 000	37 000
Akkumulerade överavskrivningar	7	860 454	670 454
Summa obeskattade reserver		897 454	707 454
<b><i>Långfristiga skulder</i></b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	793 025	1 124 077
Summa långfristiga skulder		793 025	1 124 077
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	337 800	368 218
Förskott från kunder		34 363	-
Leverantörsskulder		209 019	79 430
Skatteskulder		86 588	22 870
Övriga skulder		1 879 036	1 505 386
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		55 099	181 954
Summa kortfristiga skulder		2 601 905	2 157 858
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>4 388 031</b>	<b>4 078 263</b>

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag, vilket kan innebära en bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och det närmast föregående räkenskapsåret.

#### **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:	
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10
-Inventarier, verktyg och installationer	5-10

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 skatter.

##### *Soliditet*

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver) ) / Totala tillgångar

#### **Tjänste- och entreprenaduppdrag**

Företagets intäkter från uppdrag till fastpris redovisas enligt alternativregeln.

Företaget räknar in indirekta tillverkningskostnader i värdet för pågående arbeten för annans räkning.

### Not 2 Personal

#### **Personal**

	<i>2023-09-01- 2024-08-31</i>	<i>2022-06-20- 2023-08-31</i>
Medelantalet anställda	11	4
<b>Summa</b>	<b>11</b>	<b>4</b>

### Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 786 982	
-Nyanskaffningar	192 888	1 786 982
Vid årets slut	1 979 870	1 786 982
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-106 510	
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-201 896	-106 510
Vid årets slut	-308 406	-106 510
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 671 464</b>	<b>1 680 472</b>

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	508 104	
-Nyanskaffningar	97 000	508 104
-Avyttringar och utrangeringar	-30 000	
Vid årets slut	575 104	508 104
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-49 267	
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	3 994	
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-94 201	-49 267
Vid årets slut	-139 474	-49 267
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>435 630</b>	<b>458 837</b>

### Not 5 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	107 606	107 606
-Tillkommande fordringar	23 790	
-Omklassificeringar	42 195	
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>173 591</b>	<b>107 606</b>

### Not 6 Periodiseringsfonder

	2024-08-31	2023-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023	37 000	37 000
	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>

Av periodiseringsfonder utgör 7 622kr (7 622kr) uppskjuten skatt.

### Not 7 Ackumulerade överavskrivningar

	2024-08-31	2023-08-31
Maskiner och inventarier	860 454	670 454
	<b>860 454</b>	<b>670 454</b>

**Not 8 Tillgångar/avsättningar/skulder som redovisas i fler än en post**

	2024-08-31	2023-08-31
Skulder som redovisas i flera poster		
Skulder till kreditinstitut, långfristig del 2-5 år	793 025	1 124 077
Skulder till kreditinstitut, kortfristig del 1år	337 800	369 600

**Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**

**Ställda säkerheter**

	2024-08-31	2023-08-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckning	Inga	Inga
Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 398 211	1 072 107
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>1 398 211</b>	<b>1 072 107</b>

**Eventalförpliktelser**

Inga Inga

**Eventalförpliktelser**

**Summa eventalförpliktelser**

2025030412218

## Underskrifter

Bergshamra



2025-02-28

Danne Clevehorn  
Styrelseledamot

Datum

2025030412219

2025030412220

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Clevehorn service center AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2025-02-28. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Bergshamra 2025-02-28

Danne Clevehorn  
Styrelseordförande

