

ÅRSREDOVISNING

för Hede Service AB

Org.nr. 556642-7158

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01--2024-08-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-06.

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
Mikael Jonsson, Styrelseledamot
2024-12-09

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva städ- och fastighetservice.

Företagets säte är Lerum

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Omsättningen har minskat då vissa delar av verksamheten har avvecklats och är i linje med styrelsens plan.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	1 612 616	2 716 605	3 943 011	2 500 761
Resultat efter finansiella poster	404 513	778 512	852 185	614 784
Soliditet (%)	88,61	82,89	63,57	52,61

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 790 386	476 863	3 387 249
Utdelning			-150 000	0	-150 000
Balanseras i ny räkning			476 863	-476 863	0
Årets resultat				220 140	220 140
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>3 117 249</u>	<u>220 140</u>	<u>3 457 389</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	3 117 249
Årets resultat	<u>220 140</u>
	3 337 389

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>3 337 389</u>
	3 337 389

Hede Service AB
Org.nr. 556642-7158

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 612 616	2 716 605
Övriga rörelseintäkter		290 808	60 441
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 903 424</u>	<u>2 777 046</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-84 136	-110 579
Övriga externa kostnader		-538 881	-968 586
Personalkostnader	2	-806 777	-1 009 907
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-97 147	-191 987
Summa rörelsekostnader		<u>-1 526 941</u>	<u>-2 281 059</u>
Rörelseresultat		376 483	495 987
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	3 200
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		49 445	310 395
Räntekostnader och liknande resultatposter		-21 415	-31 070
Summa finansiella poster		<u>28 030</u>	<u>282 525</u>
Resultat efter finansiella poster		404 513	778 512
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-95 000	-198 000
Förändring av överavskrivningar		-30 000	4 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-125 000</u>	<u>-194 000</u>
Resultat före skatt		279 513	584 512
Skatter			
Skatt på årets resultat		-59 373	-107 649
Årets resultat		<u>220 140</u>	<u>476 863</u>

BALANSRÄKNING	Not	2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	616 538	669 530
Inventarier, verktyg och installationer	4	6 041	15 098
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>622 579</u>	<u>684 628</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	2 304 095	2 291 191
Andra långfristiga fordringar	6	461 677	120 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>2 765 772</u>	<u>2 411 191</u>
Summa anläggningstillgångar		3 388 351	3 095 819
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		179 344	326 721
Övriga fordringar		106 026	655 831
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		27 948	20 363
Summa kortfristiga fordringar		<u>313 318</u>	<u>1 002 915</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		770 797	477 659
Summa kassa och bank		<u>770 797</u>	<u>477 659</u>
Summa omsättningstillgångar		1 084 115	1 480 574
SUMMA TILLGÅNGAR		4 472 466	4 576 393

BALANSRÄKNING

Not

2024-08-31

2023-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	3 117 249	2 790 386
Årets resultat	220 140	476 863
Summa fritt eget kapital	3 337 389	3 267 249

Summa eget kapital 3 457 389 3 387 249

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	293 000	198 000
Ackumulerade överavskrivningar	344 000	314 000
Summa obeskattade reserver	637 000	512 000

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	0	234 902
Summa långfristiga skulder	0	234 902

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	132 966	170 800
Leverantörsskulder	710	0
Skatteskulder	12 280	125 295
Övriga skulder	173 501	88 989
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	58 620	57 158
Summa kortfristiga skulder	378 077	442 242

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 472 466

4 576 393

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10
Inventarier, verktyg och installationer	10
Övriga materiella anläggningstillgångar	

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023/2024	2022/2023
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	1,50	3,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 200 421	2 130 971
	Inköp	132 495	245 000
	Försäljningar/utrangeringar	<u>-536 860</u>	<u>-175 550</u>
	Utgående anskaffningsvärden	1 796 056	2 200 421
	Ingående avskrivningar	-1 530 891	-1 407 209
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	439 463	59 248
	Årets avskrivningar	<u>-88 090</u>	<u>-182 930</u>
	Utgående avskrivningar	-1 179 518	-1 530 891
	Redovisat värde	616 538	669 530

NOTER

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	90 569	90 569
	Utgående anskaffningsvärden	<u>90 569</u>	<u>90 569</u>
	Ingående avskrivningar	-75 471	-66 414
	Årets avskrivningar	-9 057	-9 057
	Utgående avskrivningar	<u>-84 528</u>	<u>-75 471</u>
	Redovisat värde	6 041	15 098
Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 291 191	3 109 775
	Inköp	64 487	81 416
	Försäljningar	-51 583	-900 000
	Utgående anskaffningsvärden	<u>2 304 095</u>	<u>2 291 191</u>
	Redovisat värde	2 304 095	2 291 191
Not 6	Andra långfristiga fordringar	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	120 000	0
	Tillkommande fordringar	341 677	120 000
	Utgående anskaffningsvärden	<u>461 677</u>	<u>120 000</u>
	Redovisat värde	461 677	120 000

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2024-08-31	2023-08-31
	Företagsinteckningar	700 000	700 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	322 664	235 813
	Pantsatta andelar i bostadsrättsförening	1 293 200	1 293 200
Not 8	Definition av nyckeltal		
	Soliditet		
	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning		

Hede Service AB
Org.nr. 556642-7158

NOTER

Stenkullen

Mikael Jonsson
Mikael Jonsson

2024-12-06

Min revisionsberättelse har lämnats den 6 december 2024.

Mats Lennevi
Mats Lennevi
Godkänd revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hede Service AB, org.nr 556642-7158

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Version 2024-3 - Nya dokument AB C D E för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Version 2024-3 - Nya dokument AB C D Es 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 Version 2024-3 - Nya dokument AB C D E 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 Version 2024-3 - Nya dokument AB C D E 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 ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Version 2024-3 - Nya dokument AB C D E enligt god revisorsd 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 revisionsd 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.

Västra Frölunda
2024-12-06

Mats Lennevi
Mats Lennevi
Godkänd revisor