

Årsredovisning

för

Leeward KI Holding nr 1 AB

559135-4252

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-04-05.

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:

Tobias Florén, Styrelseledamot

2023-04-06

Styrelsen för Leeward KI Holding nr 1 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Leeward KI Holding nr 1 AB äger och förvaltar aktier i dotterbolag.

Koncernredovisning upprättas inte enligt ÅRL 7:2§. Koncernredovisning upprättas av moderbolaget Leeward Capital AB, org nr 556686-9722.

Företaget har sitt säte i Uddevalla.

Väsentliga händelser under räkenskapet

Under året såldes 3,5 % av andelarna i Installationsgruppen Bohuslän Holding AB.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 612 | 650 | 213 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 2 447 | -462 | 3 358 | 2 366 |
| Soliditet (%) | 73,0 | 50,7 | 66,5 | 59,7 |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 8 579 317 | 1 034 | 8 680 351 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 1 034 | -1 034 | 0 |
| Årets resultat | | | 2 446 572 | 2 446 572 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 8 580 351 | 2 446 572 | 11 126 923 |

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 4 820 000 (4 820 000) kr.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|-------------------|
| balanserad vinst | 8 580 351 |
| årets vinst | 2 446 572 |
| | 11 026 923 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 11 026 923 |
| | 11 026 923 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2022-01-01 -2022-12-31 | 2021-01-01 -2021-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 612 248 | 649 848 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 612 248 | 649 848 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -697 493 | -1 138 217 |
| Summa rörelsekostnader | | -697 493 | -1 138 217 |
| Rörelseresultat | | -85 245 | -488 369 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | 2 | 2 516 498 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 15 360 | 34 005 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -42 | -7 545 |
| Summa finansiella poster | | 2 531 816 | 26 460 |
| Resultat efter finansiella poster | | 2 446 572 | -461 909 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 0 | 502 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 0 | 502 000 |
| Resultat före skatt | | 2 446 572 | 40 091 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | 0 | -39 057 |
| Årets resultat | | 2 446 572 | 1 034 |

| Balansräkning | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 3, 4 | 14 633 000 | 14 793 002 |
| Andra långfristiga fordringar | | 396 943 | 850 023 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 15 029 943 | 15 643 025 |
| Summa anläggningstillgångar | | 15 029 943 | 15 643 025 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 0 | 6 017 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 41 236 | 255 659 |
| Övriga fordringar | | 12 277 | 149 566 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 53 513 | 411 242 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 163 822 | 1 052 919 |
| Summa kassa och bank | | 163 822 | 1 052 919 |
| Summa omsättningstillgångar | | 217 335 | 1 464 161 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 15 247 278 | 17 107 186 |

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

8 580 351

8 579 317

Årets resultat

2 446 572

1 034

Summa fritt eget kapital

11 026 923

8 580 351

Summa eget kapital

11 126 923

8 680 351

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

3 395 887

5 809 137

Summa långfristiga skulder

3 395 887

5 809 137

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

56 571

265 761

Skulder till koncernföretag

315 000

150 000

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda
företag

315 000

150 000

Skatteskulder

17 897

28 937

Övriga skulder

0

2 000 000

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

20 000

23 000

Summa kortfristiga skulder

724 468

2 617 698

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

15 247 278

17 107 186

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

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 2 Resultat från andelar i koncernföretag

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------|------------------|----------|
| Erhållna utdelningar | 2 484 000 | 0 |
| Försäljningsvinst andelar | 32 498 | |
| | 2 516 498 | 0 |

Not 3 Andelar i koncernföretag

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 14 793 002 | 11 693 000 |
| Inköp | 0 | 3 200 002 |
| Försäljningar | -160 002 | -100 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 14 633 000 | 14 793 002 |
| Utgående redovisat värde | 14 633 000 | 14 793 002 |

Not 4 Specifikation andra långfristiga värdepappersinnehav

| Namn | Kapital- andel | Rösträtts- andel | Antal Andelar | Bokfört värde |
|--|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| Hotel Concept AS | 92 | 92 | 920 | 4 140 000 |
| Hotel Concept Sverige AB | 92 | 92 | 920 | 460 000 |
| Hero Kakel AB | 66,6 | 66,6 | 666 | 6 993 000 |
| Installationsgruppen Bohuslän Holding AB | 66,5 | 66,5 | 33 250 | 3 040 000 |
| | | | | 14 633 000 |

| | Org.nr | Säte |
|--|-------------|------------|
| Hotel Concept AS | 997357124 | Oslo |
| Hotel Concept Sverige AB | 559127-0748 | Uddevalla |
| Hero Kakel AB | 556497-3088 | Kungsbacka |
| Installationsgruppen Bohuslän Holding AB | 559128-2719 | Sotenäs |

Not 5 Eventualförpliktelser

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Borgen för kreditförbindelser hos koncernföretag | 24 422 153 | 24 624 999 |
| | 24 422 153 | 24 624 999 |

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Pant i dotterbolags aktier | 11 593 000 | 11 593 000 |
| | 11 593 000 | 11 593 000 |

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Uddevalla

Patrick Olson
Patrick Olson
Ordförande
2023-04-05

Tobias Florén
Tobias Florén
2023-04-05

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-04-05

Patrik Carlén
Patrik Carlén
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Leeward KI Holding nr 1 AB
Org.nr 559135-4252

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Leeward KI Holding nr 1 AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Leeward KI Holding nr 1 ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Leeward KI Holding nr 1 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2021, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2022-04-11 med modifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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. Risken 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 Leeward KI Holding nr 1 AB för räkenskapsåret 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Leeward KI Holding nr 1 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Uddevalla 2023-04-05

Patrik Carlén

Patrik Carlén
Auktoriserad revisor

Leeward KI Holding nr 1 AB, Org.nr 559135-4252