

Årsredovisning
för
KI Holding nr 1 AB
559135-4252

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-03-27.
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
2024-04-02

Styrelsen för KI Holding nr 1 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

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

Bolaget är moderbolag till Hotel Concept Sverige AB, org nr 559127-0748, med säte i Uddevalla, Hotel Concept Norge AS, org nr 9973587124, med säte i Oslo, Hero Kakel AB, org nr 556497-3088, med säte i Kungsbacka och Installationsgruppen Holding AB, org nr 559128-2719 med säte i Sotenäs.

Företaget har sitt säte i Uddevalla.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	0	612	650	213
Resultat efter finansiella poster	-49	2 447	-462	3 358
Soliditet (%)	74,8	73,0	59,0	66,5

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Bolaget har inte haft någon omsättning under 2023 då principerna för fördelning och vidarefakturerering av koncernkostnader ändrats som en följd av de förändringar i koncernstrukturen som gjorts under året.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	8 580 351	2 446 572	11 126 923
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		2 446 572	-2 446 572	0
Årets resultat			70 265	70 265
Belopp vid årets utgång	100 000	11 026 923	70 265	11 197 188

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 2 410 000 (4 820 000) kr.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 026 923
årets vinst	70 265
	11 097 188
disponeras så att	
i ny räkning överföres	11 097 188
	11 097 188

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		0	612 248
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	612 248
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-29 225	-697 493
Summa rörelsekostnader		-29 225	-697 493
Rörelseresultat		-29 225	-85 245
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	0	2 516 498
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 119	15 360
Räntekostnader och liknande resultatposter		-21 503	-42
Summa finansiella poster		-19 384	2 531 816
Resultat efter finansiella poster		-48 608	2 446 572
Bokslutsdispositioner	3		
Lämnade koncernbidrag		119 000	0
Summa bokslutsdispositioner		119 000	0
Resultat före skatt		70 392	2 446 572
Skatter			
Skatt på årets resultat		-127	0
Årets resultat		70 265	2 446 572

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	4, 5	14 633 000	14 633 000
Andra långfristiga fordringar		7 333	396 943
Summa finansiella anläggningstillgångar		14 640 333	15 029 943
Summa anläggningstillgångar		14 640 333	15 029 943

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		119 000	41 236
Övriga fordringar		277	12 277
Summa kortfristiga fordringar		119 277	53 513

Kassa och bank

Kassa och bank		204 798	163 822
Summa kassa och bank		204 798	163 822
Summa omsättningstillgångar		324 075	217 335

SUMMA TILLGÅNGAR

14 964 408

15 247 278

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		11 026 923	8 580 351
Årets resultat		70 265	2 446 572
Summa fritt eget kapital		11 097 188	11 026 923
Summa eget kapital		11 197 188	11 126 923
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		3 417 093	3 395 887
Summa långfristiga skulder		3 417 093	3 395 887
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	56 571
Skulder till koncernföretag		330 000	315 000
Skulder till övriga företag som det finns ett ägarintresse i		0	315 000
Skatteskulder		127	17 897
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		20 000	20 000
Summa kortfristiga skulder		350 127	724 468
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 964 408	15 247 278

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

	2023	2022
Erhållna utdelningar	0	2 484 000
Försäljningsvinst andelar	0	32 498
	0	2 516 498

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Lämnade koncernbidrag	119 000	0
	119 000	0

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 633 000	14 793 002
Inköp	0	0
Försäljningar	0	-160 002
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 633 000	14 633 000
Utgående redovisat värde	14 633 000	14 633 000

Not 5 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	67,5	67,5	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 6 Uppgifter om moderföretag

Bolaget ägs av KI Group AB, org nr 556918-3840.

Bolaget upprättar inte någon koncernredovisning utan den upprättas i moderföretaget KI Group AB.

Not 7 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgen för kreditförbindelser hos koncernföretag	23 891 663	24 422 153
	23 891 663	24 422 153

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
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 2024-03-27

Tobias Florén
Tobias Florén

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-03-27

Patrik Carlén
Patrik Carlén
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för KI Holding nr 1 AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av KI Holding nr 1 ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 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 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 KI Holding nr 1 AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 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 2024-03-27

Patrik Carlén

Patrik Carlén
Auktoriserad revisor

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