

Org Nr: 769626-0186

# Styrelsen för Brf Kastellgården

Org.nr: 769626-0186

får härmed avge årsredovisning för föreningens  
verksamhet under räkenskapsåret

2020-01-01 - 2020-12-31

**Brf Kastellgården**

		<b>2020-01-01</b>	<b>2019-01-01</b>
<b>Resultaträkning</b>		<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning	Not 1	2 204 035	2 182 143
Övriga rörelseintäkter	Not 2	3 500	2 959
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>2 207 535</b>	<b>2 185 102</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Driftskostnader	Not 3	-889 440	-878 426
Övriga externa kostnader	Not 4	-7 129	-7 644
Personalkostnader	Not 5	-70 118	-62 880
Av och nedskrivningar av anläggningstillgångar	Not 6	-917 999	-917 999
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-1 884 686</b>	<b>-1 866 949</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>322 849</b>	<b>318 153</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	Not 7	723	84
Räntekostnader och liknande resultatposter	Not 8	-199 842	-300 813
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-199 119</b>	<b>-300 729</b>
<b>Årets resultat</b>	Not 9	<b>123 730</b>	<b>17 424</b>

**Brf Kastellgården**

<b>Balansräkning</b>		<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	Not 10	99 642 000	100 535 000
Inventarier	Not 11	<u>184 822</u>	<u>209 821</u>
		99 826 822	100 744 821
Summa anläggningstillgångar		<b>99 826 822</b>	<b>100 744 821</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	Not 12	0	1 163
Övriga fordringar	Not 13	534 333	791 017
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 14	<u>87 412</u>	<u>84 536</u>
		621 745	876 716
Kortfristiga placeringar	Not 15	400 000	0
Summa omsättningstillgångar		<b>1 021 745</b>	<b>876 716</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>100 848 567</b>	<b>101 621 537</b>

**Brf Kastellgården**

<b>Balansräkning</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Medlemsinsatser	45 801 000	45 801 000
Upplåtelseavgifter	30 479 000	30 479 000
Underhållsfond	508 760	338 760
	<u>76 788 760</u>	<u>76 618 760</u>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	8 394	160 970
Årets resultat	123 730	17 424
	<u>132 124</u>	<u>178 394</u>
Summa eget kapital	<b>76 920 884</b>	<b>76 797 154</b>
<b>Skulder</b>		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Långfristiga skulder till kreditinstitut	Not 16 15 282 516	23 888 016
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	8 205 500	520 000
Leverantörsskulder	85 549	69 878
Övriga kortfristiga skulder	0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 17 354 185	346 489
	<u>8 645 234</u>	<u>936 367</u>
Summa skulder	<b>23 927 750</b>	<b>24 824 383</b>
<b>Summa Eget kapital och skulder</b>	<b>100 848 633</b>	<b>101 621 537</b>

## **Brf Kastellgården**

### **Noter**

#### **Redovisningsprinciper m.m.**

Årsredovisningen är upprättad enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens (BFN) allmänna råd.

#### **Regelverk för årsredovisningar**

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

#### **Redovisningsvaluta**

Denna årsredovisning är upprättad i svenska kronor.

#### **Byggnader**

Avskrivning sker enligt en linjär avskrivningsplan som grundar sig på anläggningarnas anskaffningsvärde och förväntad nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden är 100 år.

#### **Inventarier**

Avskrivning sker planenligt med 20% per år beräknat på inventariernas anskaffningsvärde.

#### **Fordringar**

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

#### **Underhållsfond**

Reservering för framtida underhåll av föreningens fastigheter baseras på föreningens underhållsplan.

#### **Långfristiga skulder**

Lån med en kvarvarande bindningstid på ett år eller mindre klassificeras i årsredovisningen som kortfristig skuld. Då finansieringen av fastigheten är långfristig har inte föreningen för avsikt att avsluta lånefinansieringen inom ett år utan lånen kommer att sättas om med ny löptid.

#### **Inkomstskatt**

Föreningen beskattas enbart för kapitalintäkter till den del de inte är hänförliga till föreningens fastighet. Efter avräkning av eventuellt skattemässigt ackumulerat underskott sker beskattning med 21,4 % på beräknat överskott.

#### **Övrigt**

Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om ej annat anges i not nedan.

#### **Övriga bokslutskommentarer**

Föreningen har inte haft några anställda under året.

## Brf Kastellgården

Noter	2020-01-01	2019-01-01
	2020-12-31	2019-12-31
<b>Not 1 Nettoomsättning</b>		
Årsavgifter	1 923 348	1 885 536
Hyror parkeringsplatser	115 800	115 150
Hyror förråd	9 000	10 900
Intäkt Telia Triple Play	103 680	103 680
Varmvattenintäkter	58 847	66 877
	<b>2 210 675</b>	<b>2 182 143</b>
<b>Not 2 Övriga rörelseintäkter</b>		
Återbäring från Länsförsäkringar	<b>3 500</b>	<b>2 959</b>
<b>Not 3 Driftskostnader</b>		
Fastighetsskötsel och lokalvård	174 357	139 411
Reparationer	103 473	43 531
El	96 498	74 230
Uppvärmning	117 777	131 888
Vatten	102 701	113 103
Sophämtning	39 199	43 040
Övriga avgifter	139 608	136 560
Förvaltningsarvoden	67 418	82 476
Övriga driftskostnader	48 409	114 187
	<b>889 440</b>	<b>878 426</b>
<b>Not 4 Övriga externa kostnader</b>		
Övriga externa kostnader	7 129	7 644
	<b>7 129</b>	<b>7 644</b>
<b>Not 5 Personalkostnader</b>		
<b>Förtroendevalda</b>		
Styrelsearvode	50 000	50 000
Arvode till valberedning	5 000	5 000
Sociala kostnader	15 118	7 880
	<b>70 118</b>	<b>62 880</b>
<b>Not 6 Av och nedskrivning av anläggningstillgångar</b>		
Byggnader och ombyggnader	893 000	893 000
Inventarier	24 999	24 999
	<b>917 999</b>	<b>917 999</b>
<b>Not 7 Ränteintäkter och liknande resultatposter</b>		
Övriga ränteintäkter	723	84
	<b>723</b>	<b>84</b>
<b>Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter</b>		
Räntekostnader långfristiga skulder	198 562	300 533
Övriga finansiella kostnader	1 280	280
	<b>199 842</b>	<b>300 813</b>
<b>Not 9 Årets resultat</b>		
Redovisat resultat	<b>123 730</b>	<b>17 424</b>
Avsättning till underhållsfond	-170 000	-170 000
Resultat efter underhållspåverkan	-46 270	-152 576

**Brf Kastellgården**

<b>Noter</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>Not 10 Byggnader och mark</b>		
Ingående anskaffningsvärde	89 300 000	89 300 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	89 300 000	89 300 000
Ingående ackumulerade avskrivningar	-4 465 000	-3 572 000
Årets avskrivningar	-893 000	-893 000
Utgående avskrivningar	-5 358 000	-4 465 000
<b>Bokfört värde byggnader</b>	<b>83 942 000</b>	<b>84 835 000</b>
<b>Markanläggningar</b>		
<b>Bokfört värde mark</b>	<b>15 700 000</b>	<b>15 700 000</b>
<b>Bokfört värde byggnader och mark</b>	<b>99 642 000</b>	<b>100 535 000</b>
Taxeringsvärde för Chauffören 12		
Byggnad - bostäder	40 000 000	40 000 000
	40 000 000	40 000 000
Mark - bostäder	16 200 000	16 200 000
	16 200 000	16 200 000
Taxeringsvärde totalt	56 200 000	56 200 000
<b>Ställda säkerheter:</b>	28 720 000	28 720 000
<b>Not 11 Inventarier</b>		
Ingående anskaffningsvärde	237 349	12 644
Årets investeringar	0	224 705
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	237 349	237 349
Ingående avskrivningar	-27 528	-2 529
Årets avskrivningar	-24 999	-24 999
Utgående avskrivningar	-52 527	-27 528
<b>Bokfört värde</b>	<b>184 822</b>	<b>209 821</b>

## Brf Kastellgården

Noter		2020-12-31	2019-12-31		
<b>Not 12 Kundfordringar</b>					
Hyres och avgiftsfordringar		0	1 163		
		<b>0</b>	<b>1 163</b>		
<b>Not 13 Övriga fordringar</b>					
Avräkningskonto HSB Göteborg ek.för.		531 489	788 177		
Skattekonto		2 844	2 840		
		<b>534 333</b>	<b>791 017</b>		
<b>Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</b>					
Fastighetsförsäkring		21 236	20 520		
Telia Triple Play		17 330	17 363		
Tekniskt avtal med HSB Göteborg		32 001	31 731		
Ekonomiskt avtal med HSB Göteborg		15 283	14 922		
UH-plan HSB Göteborg		1 495	0		
Upplupna intäkter		67	0		
		<b>87 412</b>	<b>84 536</b>		
<b>Not 15 Kortfristiga placeringar</b>					
Placeringstyp	Startdatum	Oms. datum	Löptid	Ränta	Belopp
HSB Göteborg HSB	2021-02-28	2021-05-28	3 mån	0,20%	400 000
					<b>400 000</b>
Fastränteplacering				400 000	0
				<b>400 000</b>	<b>0</b>
<b>Not 16 Långfristiga skulder till kreditinstitut</b>					
Låneinstitut	Lånenummer	Ränta	Konv.datum	Belopp	Nästa års amortering
Nordea Hypotek AB	39788878245	0,84%	2021-11-17	7 901 500	140 000
Nordea Hypotek AB	39788951651	1,01%	2024-11-20	7 636 000	294 000
Nordea Hypotek AB	39798248961	0,60%	2023-11-15	7 950 516	86 000
				23 488 016	520 000
Nästa års amortering beräknas uppgå till					520 000
Lån med låneomsättning inom ett år från bokslutsdatum redovisas som kortfristig skuld					7 761 500
Övriga kortfristiga skulder till kreditinstitut					8 281 500
					<b>15 206 516</b>
Långfristiga skulder exklusive kortfristig del					
Om fem år beräknas nuvarande skulder till kreditinstitut uppgå till					20 888 016
<b>Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</b>					
Upplupna räntekostnader		15 750			17 869
Upplupna kostnader el		16 912			16 644
Upplupna kostnader fjärrvärme		26 555			32 785
Upplupna kostnader för vatten		0			18 415
Upplupna kostnader för arvode inkl. sociala avgifter		66 000			66 000
Upplupna kostnader för Fastighetsskötsel, extradebitering		25 460			0
Övriga upplupna kostnader		16 579			13 541
Förutbetalda hyror och avgifter		186 862			181 235
Övriga förutbetalda intäkter		67			0
		<b>354 185</b>			<b>346 489</b>

Kungälv \_\_\_\_/\_\_\_\_ 2021

Ida Henning  
Ordförande

Jan Levholm

Runar Pettersson



**Brf Kastellgården**

**Noter**

**2020-12-31**

**2019-12-31**

.....

.....