Styrelsen för

KFUK-KFUM Central

Org nr 802004-9352

avger härmed

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning: **Sida**

Förvaltningsberättelse	1-3
Koncernresultaträkning	4
Koncernbalansräkning	5-6
Kassaflödesanalys koncern	7
Moderföreningens resultaträkning	8
Moderföreningens balansräkning	9-10
Kassaflödesanalys moderförening	11
Noter, gemensamma för moderförening och koncern	12-24

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för KFUK-KFUM Central (KFUM Central), 802004-9352 får härmed avge årsredovisning för 2021.

Moderföreningen

Allmänt om verksamheten
KFUM Central erbjuder mötesplatser där unga människor kan utvecklas till sin fulla potential. Vi tror att alla människor, inte minst unga har behov av fysisk aktivitet, ökad kunskap och tid för reflektion för att kunna utvecklas och må bra.

KFUM Central är en gränsöverskridande internationell kristlig ungdomsrörelse med helhetssyn på människan. Vår triangel symboliserar utvecklingen av kropp, själ och ande. Vi välkomnar alla i vår gemenskap och vi betonar speciellt vikten av unga människors inflytande. Föreningen arbetar i enlighet med KFUM Sveriges ändamål.

Förvaltning
Årsmötet är KFUM Centrals högsta beslutande organ. Ordinarie årsmöte hölls i april 2021.

Styrelsen är KFUM Centrals beslutande organ mellan årsmötena och leder föreningen i enlighet med stadgar och årsmötes beslut. Årsmötet valde 9 ledamöter, inklusive ordförande, till styrelsen. Under november valde styrelsens ordförande att avsluta sina uppdrag inom KFUM Central och vice ordförande tog över som ordförande i styrelsen.

Styrelsen har under 2021 haft 11 protokollförda möten. Därutöver finns ett ekonomiutskott, tre arbetsgrupper (Zambiagruppen, Musikgruppen och Strategigruppen) och ett bidragsråd som har regelbundna möten och på olika sätt utför arbete för föreningen.

KFUM Central har under året haft 12 helårsanställda (varav 7 kvinnor och 5 män) för att sköta kansli, fastigheter, träningscenter, medlemsservice, bidragsansökningar och övriga aktiviteter.

Verksamhetsplanen som antogs på årsmötet i april ligger till grund för styrelsens och kansliets arbete.

Kommunikation och information
KFUM Central arbetar med hemsida, nyhetsbrev och sociala medier för att kommunicera internt och externt. Under 2021 har särskilt kommunikation kring KFUM Centrals pandemiåtgärder och regler kring detta varit i fokus.

Medlemmar
Moderföreningen har 10 medlemsföreningar samt egen verksamhet. Sammanlagt har föreningen 3062 (3043) medlemmar.

Väsentliga händelser under året

KFUM Central har under året hållit huset öppet för medlemsföreningar, skolor och andra hyresgäster. Riktlinjerna från Folkhälsoinstitutet och pandemilagen har medfört begränsningar och extra arbete, men stor del av barn- och ungdomsverksamheten har dock kunnat genomföras. Föreningen har lyckats genomföra ledarutbildning och medlemsträff under hösten 2021.

Föreningens intäkter består till stor del av hyresintäkter från ett av dotterbolagen som bedriver Hotellverksamhet i huset. Covid19-pandemin har påverkat besöksnäringen över hela världen och dotterbolaget drabbades hårt även 2021. KFUM Central sänkte hyran till dotterbolaget och har fortsatt att vidta kraftfulla och nödvändiga åtgärder för att sänka kostnaderna för föreningen och erhålla stöd för korttidspermitteringar och hyreskompensation.

Strategiarbete, som påbörjades 2020, stoppades under en period, men har återupptagits och genomförts under året, och förväntas beslutas på årsmötet i april 2022. Syftet är att ge hela föreningen en långsiktig riktning och ökad stolthet, samt att skapa en mer sammansvetsad förening mellan medlemsföreningarna och huvudföreningen,

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Under året har föreningen beviljats projektmedel från Allmänna Arvsfonden, därför startar projektet Må bäst! under februari 2022.

KFUM Central har beviljats 2,0 MSEK i statliga bidrag under 2021.

Koncernen
KFUM Central har tre dotterbolag. KOM Hotel AB driver två hotell, KFUM Central Fastighet AB äger en fastighet där hotellverksamhet bedrivs och KFUM Central Idrott och Kulturcenter AB bedriver fastighetsutveckling och framförallt projektet att bygga en stor idrotts- och kulturanläggning i Hagastaden i Stockholm.

Kommentarer till koncernens omsättning och resultat
Nettoomsättningen uppgick till 54,0 MSEK (36,6) och är till största del hänförliga till Kom Hotel AB.
Resultatet före skatt uppgick till -30,2 MSEK. Resultatet är till största del hänförligt till Kom Hotel AB.
Minskningen av nettoomsättningen och det försämrade resultatet beror på Coronapandemin.
Medelantalet anställda i koncernen under 2021 uppgick till 52 stycken (56) varav 32 kvinnor (38).

Koncernen har beviljats 3,5 MSEK i statliga bidrag under 2021.

Kommentarer till koncernens finansiella ställning
De likvida medlen per den 31 december 2021 uppgick till 8,9 MSEK (16,3) och kortfristiga placeringar som snabbt kan omvandlas till likvida medel uppgick till 16,2 MSEK (13,0).
Det egna kapitalet per balansdagen uppgick till 34,9 MSEK (45,0) varav balanserade vinster och resultat -17,9 MSEK (11,0).
Minskningen av balanserade vinster och resultat beror på Coronapandemin.
Soliditeten för koncernen per den 31 december 2021 uppgick till 17,0 % (24,1).
På grund därav beslutades det om en uppskrivning av fastigheten som finns i KFUM Central Fastighet AB med 31,4 (24,5) MSEK.

Kommentar till koncernens kassaflöde och investeringar
Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 1,0 MSEK (-8,8) inklusive rörelsekapital förändring om 22,5 MSEK (13,2).
Koncernen har investerat för 3,4 MSEK (27,6) samt redovisar ett negativt flöde från finansierings verksamheten om -1,8 MSEK (15,7).
Investeringsökningen jämfört med året innan beror på öppningen av Hotell Gio.

Flerårsjämförelse

Koncern

	2021-12-31	*2020-12-31*	*2019-12-31*
Nettoomsättning (tkr)	54 019	36 638	61 577
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-30 160	-30 898	-2 500
Balansomslutning (tkr)	204 578	186 502	149 384
Soliditet %	17	24,1	32,9
Definitioner: se not 1			

Moderförening

	2021-12-31	*2020-12-31*	*2019-12-31*	*2018-12-31*	*2017-12-31*
Antal anställda	12	13	13	13	12
Verksamhetens intäkter (tkr)	8 142	8 535	16 040	15 111	13 621
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-3 842	-4 070	827	-202	1 197
Eget kapital (tkr)	24 506	28 348	32 417	31 590	31 792
Soliditet %	34	38	49	48	48
Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	-4 573	-4 746	2 308	5 878	7 172
Definitioner: se not 1					

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Eget kapital

	Bundet kapital	*Balanserade vinstmedel*	*Summa*
Koncernen			
Ingående balans 2021-01-01	34 011 954	10 983 525	44 995 479
Årets avsättning till uppskrivningsfond	19 850 000		19 850 000
Årets återföring av uppskrivningsfond	-693 384	693 384	-
Utnyttj. av ändamålsbest. medel	-450 000	450 000	
Årets resultat		-29 979 792	-29 979 792
Eget kapital 2021-12-31	**52 718 570**	**-17 852 883**	**34 865 687**

	Ändamålsbestämda medel				
	Fonder	*Avsatta medel*	*Balanserad vinst*	*Årets resultat*	*Totalt*
Moderförening					
Vid årets början	7 855 000	1 436 954	23 125 300	-4 069 534	28 347 720
Disposition			-4 069 534	4 069 534	-
Utnyttj. av ändamålsbest. medel		-450 000	450 000		-
Årets resultat				-3 842 009	-3 842 009
	7 855 000	**986 954**	**19 505 766**	**-3 842 009**	**24 505 711**

Avsatta medel 986 594 kronor (1 436 594 kronor) är för planering av ett idrotts- och kulturcenter i Stockholms innerstad.

Förslag till vinstdisposition moderförening

	Belopp
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserat resultat	19 505 766
årets resultat	-3 842 009
	15 663 757
disponeras för	
balanseras i ny räkning	15 663 757
Summa	15 663 757

Vad beträffar föreningens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Resultaträkning - koncernen

Belopp i SEK	*Not*	*2021-01-01-2021-12-31*	*2020-01-01-2020-12-31*
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		54 019 262	36 638 076
Övriga rörelseintäkter		3 951 948	16 487 621
		57 971 210	53 125 697
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-6 229 528	-3 177 567
Handelsvaror		-	-132 387
Övriga externa kostnader	*4,5*	-39 200 735	-40 475 760
Personalkostnader	*6*	-31 493 691	-30 049 385
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-8 627 157	-8 911 272
Rörelseresultat		-27 579 901	-29 620 674
Resultat från finansiella poster			
Realisationsresultat vid försäljning av värdepapper		218 928	729 440
Ränteintäkter och liknande resultatposter	*7*	58 115	120 916
Räntekostnader och liknande resultatposter	*8*	-2 856 829	-2 127 482
Resultat efter finansiella poster		-30 159 687	-30 897 800
Resultat före skatt		-30 159 687	-30 897 800
Skatt på årets resultat	*10*	179 895	2 305 182
Årets resultat		-29 979 792	-28 592 618
Hänförligt till			
Moderföreningens medlemmar		-29 979 792	-28 592 618

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Balansräkning - koncernen

Belopp i SEK	*Not*	*2021-12-31*	*2020-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	*11*	2 167 199	396 965
		2 167 199	396 965
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	*12*	121 893 968	94 906 644
Byggndsinventarier	*13*	1 543 604	1 784 483
Inventarier, verktyg och installationer	*14*	36 866 474	40 132 352
		160 304 046	136 823 479
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	*16*	1 261 000	1 231 000
		1 261 000	1 231 000
Summa anläggningstillgångar		163 732 245	138 451 444
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		654 263	318 757
		654 263	318 757
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 710 300	872 687
Skattefordringar		52 785	74 024
Övriga fordringar		4 808 834	9 674 446
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	*18*	6 513 008	7 812 582
		15 084 927	18 433 739
Kortfristiga placeringar	*19*	16 215 689	13 028 865
Kassa och bank		8 891 260	16 269 463
Summa omsättningstillgångar		40 846 139	48 050 824
SUMMA TILLGÅNGAR		204 578 384	186 502 268

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Balansräkning - koncernen

Belopp i SEK	*Not*	*2021-12-31*	*2020-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet kapital		52 718 570	34 011 954
Balanserat resultat inkl årets resultat		-17 852 883	10 983 525
Eget kapital hänförligt till moderföreningens medlemmar		34 865 687	44 995 479
Summa eget kapital		34 865 687	44 995 479
Avsättningar			
Uppskjuten skatt		11 326 105	-
		11 326 105	-
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	*20*	97 358 478	99 199 898
Övriga långfristiga skulder	*20*	3 005 263	3 730 699
		100 363 741	102 930 597
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		1 841 420	1 841 420
Förskott från kunder		107 056	132 872
Leverantörsskulder		38 465 374	27 650 459
Övriga kortfristiga skulder		10 955 255	3 761 119
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	*21*	6 653 746	5 190 322
		58 022 851	38 576 192
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		204 578 384	186 502 268

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Kassaflödesanalys - koncern

Belopp i SEK	*Not*	*2021-01-01-2021-12-31*	*2020-01-01-2020-12-31*
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-30 159 687	-30 897 800
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	22	8 627 157	8 911 272
		-21 532 530	-21 986 528
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**-21 532 530**	**-21 986 528**
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-335 506	-318 757
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		3 428 428	-14 313 807
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		19 446 659	27 805 834
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**1 007 051**	**-8 813 258**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 770 234	-396 965
Förvärv av materiella anläggningstillångar		-1 556 776	-27 117 871
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-30 000	-81 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-3 357 010**	**-27 595 836**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		-	17 636 068
Amortering av låneskulder		-1 841 420	-1 925 396
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-1 841 420**	**15 710 672**
Årets kassaflöde		**-4 191 379**	**-20 698 422**
Likvida medel och kortfristiga placeringar vid årets början		**29 298 328**	**49 996 750**
Likvida medel och kortfristiga placeringar vid årets slut		**25 106 949**	**29 298 328**

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Resultaträkning - moderförening

Belopp i SEK	*Not*	*2021-01-01-2021-12-31*	*2020-01-01-2020-12-31*
Verksamhetens intäkter	*3*	8 142 071	10 616 647
		8 142 071	10 616 647
Verksamhetens kostnader			
Övriga externa kostnader	*4,5*	-3 871 054	-6 538 145
Personalkostnader	*6*	-7 434 440	-7 701 670
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-836 899	-825 378
Verksamhetsresultat		-4 000 322	-4 448 546
Ränteintäkter och liknande resultatposter	*7*	1 339 885	1 159 660
Räntekostnader och liknande resultatposter	*8*	-950 500	-945 188
Realisationsresultat vid försäljning av värdepapper		218 928	729 440
Nedskrivning av finans. anläggningstillg. och kortfr. plac.	*9*	-450 000	-564 900
Resultat efter finansiella poster		-3 842 009	-4 069 534
Resultat före skatt		-3 842 009	-4 069 534
Årets resultat		-3 842 009	-4 069 534

Förändring av ändamålsbestämda medel	**2021**	**2020**
Årets resultat enligt resultaträkningen	-3 842 009	-4 069 534
Utnyttjande av ändamålsenliga medel från tidigare år	450 000	-
Förändring balanserat resultat/kvarstående belopp för året	**-3 392 009**	**-4 069 534**

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Balansräkning - moderförening

Belopp i SEK	*Not*	*2021-12-31*	*2020-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	*12*	11 643 164	12 044 914
Byggnadsinventarier	*13*	1 543 604	1 784 483
Inventarier, verktyg och installationer	*14*	448 072	642 342
		13 634 840	14 471 739
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	*15*	401 000	401 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	*16*	1 231 000	1 231 000
Fordringar hos koncernföretag	*17*	32 552 497	29 552 497
		34 184 497	31 184 497
Summa anläggningstillgångar		47 819 337	45 656 236
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		64 808	91 396
Fordringar hos koncernföretag		5 826 604	2 689 841
Aktuell skattefordran		23 068	21 000
Övriga fordringar		504 256	93 675
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		137 236	167 846
		6 555 972	3 063 758
Kortfristiga placeringar	*19*		
Övriga kortfristiga placeringar		16 215 689	13 028 865
		16 215 689	13 028 865
Kassa och bank		2 240 506	13 648 687
Summa omsättningstillgångar		25 012 167	29 741 310
SUMMA TILLGÅNGAR		72 831 504	75 397 546

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Balansräkning - moderförening

Belopp i SEK	*Not*	*2021-12-31*	*2020-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Reserver		7 855 000	7 855 000
Avsatta medel		986 954	1 436 954
		8 841 954	9 291 954
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		19 505 766	23 125 300
Årets resultat		-3 842 009	-4 069 534
		15 663 757	19 055 766
Summa eget kapital		24 505 711	28 347 720
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	*20*	41 874 678	42 522 898
		41 874 678	42 522 898
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		648 220	648 220
Leverantörsskulder		552 473	230 993
Skulder till koncernföretag		3 400	-
Övriga kortfristiga skulder		2 933 477	1 334 112
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	*21*	2 313 545	2 313 603
		6 451 115	4 526 928
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		72 831 504	75 397 546

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Kassaflödesanalys - moderförening

Belopp i SEK	*Not*	*2021-01-01-2021-12-31*	*2020-01-01-2020-12-31*
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-3 842 009	-4 069 534
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	22	836 899	825 378
		-3 005 110	-3 244 156
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**-3 005 110**	**-3 244 156**
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-3 492 214	-1 705 427
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		1 924 187	302 027
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**-4 573 137**	**-4 647 556**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av finansiella tillgångar		-3 000 000	-9 081 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-3 000 000**	**-9 081 000**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		-	16 000 000
Amortering av låneskulder		-648 220	-2 732 196
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-648 220**	**13 267 804**
Årets kassaflöde		**-8 221 357**	**-460 752**
Likvida medel och kortfristiga placeringar vid årets början		**26 677 552**	**27 138 304**
Likvida medel och kortfristiga placeringar vid årets slut		**18 456 195**	**26 677 552**

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen och koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncernens redovisningsprinciper

Koncernredovisning

Dotterföretag
Dotterföretag är företag i vilka moderföreningen direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade eget kapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagets intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Förändringar i ägarandel
Avyttras andelar i ett dotterföretag eller bestämmande inflytande upphör på annat sätt, anses andelarna som avyttrade i koncernredovisningen och vinst eller förlust vid avyttringen redovisas i koncernresultaträkningen. Om andelar finns kvar efter att bestämmande inflytande har upphört redovisas dessa med det verkliga värdet vid förvärvstidpunkten som anskaffningsvärde.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag och intresseföretag
Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och orealiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag elimineras i sin helhet. Orealiserade vinster som uppkommer vid transaktioner med intresseföretag elimineras i den utsträckning som motsvarar koncernens ägarandel i företaget. Orealiserade förluster elimineras på samma sätt som orealiserade vinster, men endast i den utsträckning det inte finns någon indikation på något nedskrivningsbehov.

Intäkter

Tjänsteuppdrag
För tjänsteuppdrag till fast pris redovisas i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter för uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts.

Råvaror och förnödenheter

Varuinköp redovisas som råvaru och förnödenheter vilket är en ändring jämfört med tidigare år.
Det beror på att restuarang har kommit till i och med det nya hotellet.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.
Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.
Uppskjuten skatteskuld avseende temporära skillnader som hänför sig till investeringar i dotterföretag redovisas inte i koncernredovisningen då moderföretaget i samtliga fall kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte bedöms sannolikt att en återföring sker inom överskådlig framtid.
Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.
Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten än hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.
På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver

Immateriella anläggningstillgångar
KFUM Central Idrott och kulturcenter AB aktiverar vissa utgifter under projekttiden av idrottsanläggning.
Vid redovisning av utgifter tillämpas aktiveringsmodellen.
Det innebär att utgifter som uppkommit under projektfasen redovisas som tillgång.
Internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.
Avskrivning kommer först att börja då bygget av idrottsanläggningen börjar (beräknat till början av 2026).
Anskaffningsvärdet för en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång utgörs av samtliga direkt hänförbara utgifter.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.
När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.
Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar. Inga låneutgifter aktiveras.

Byggnader består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Nyttjande perioden på dessa komponenter bedöms som obegränsad.
Nyttjandeperioden på dessa komponenter har bedömts vara mellan 20-100 år.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifieras för byggnader och ligger till grund för avskrivningen:

Byggnad komponent	*År*
Stomme	100
Stomkompletteringar	50
Värme, sanitet (VS)	50
Fasad, inklusive fönster	50
Yttertak	40
Inre ytskikt och vitvaror	20
El	30
Ventilation	25

Till byggnad har också följande lagts till:

Förbättringsutgifter Kom Hotel	10
Ombyggnad ventilation	30

För andra materiella anläggningstillgång tillämpas följande avskrivningstid:

Byggnadsinventarier	20
Inventarier, verktyg och installationer	
Inventarier träningsanläggning	10
Förbättringsutgifter Hotell Gio	15
Övriga inventarier, verktyg och installationer	5

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.
I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar i den funktion där tillgången nyttjas.

Leasingavtal
Leasingavtal som innebär att de ekonomiska riskerna och fördelarna med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till ett företag i koncern klassificeras i koncernredovisningen som finansiella leasingavtal. Finansiella leasingavtal medför att rättigheter och skyldigheter redovisas som tillgång respektive skuld i balansräkningen. Tillgången och skulden värderas initialt till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna. Utgifter som direkt kan hänföras till leasingavtalet läggs till tillgångens värde. Leasingavgifterna fördelas på ränta och amortering enligt effektivräntemetoden. Variabla avgifter redovisas som kostnad i den period de uppkommer. Den leasade tillgången skrivs av linjärt över den bedömda nyttjandeperioden.
Leasingavtal där de ekonomiska fördelar och risker som är hänförliga till leasingobjektet i allt väsentligt kvarstår hos leasegivaren, klassificeras som operationell leasing. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Finansiella instrument
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när företag och förening inom koncernen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.
Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav
Posten består huvudsakligen av aktier samt ett mindre innehav av räntebärande tillgångar. Innehaven innehas på lång sikt. Tillgångar ingående i posten och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas aktierna till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger. De räntebärande tillgångarna redovisas i efterföljande redovisning till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden, minskat med eventuell reservering för värdeminskning.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det

belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld
En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedömer koncern om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar. Nedskrivningsbehovet prövas individuellt för aktier och andelar och övriga enskilda finansiella anläggningstillgångar som är väsentliga. Exempel på indikationer på nedskrivningsbehov är negativa ekonomiska omständigheter eller ogynnsamma förändringar av branschvillkor i företag vars aktier koncernen investerat i. Nedskrivning för tillgångar värderade till upplupet anskaffningsvärde beräknas som skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och nuvärdet av företagsledningens bästa uppskattning av de framtida kassaflödena diskonterade med tillgångens ursprungliga effektivränta. För tillgångar med rörlig ränta används den på balansdagen aktuella räntan som diskonteringsränta. Vid prövning av nedskrivningsbehov för värdepappersportföljen med ränteinstrument fastställs på motsvarande sätt en effektivränta för portföljen som används vid diskonteringen. Om nedskrivning av aktier sker fastställs nedskrivningsbeloppet som skillnaden mellan det redovisade värdet och det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nuvärdet av framtida kassaflöden(som baseras på företagsledningens bästa uppskattning).

Avsättningar
Företaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Företaget nuvärdesberäknar förpliktelser som väntas regleras efter mer än tolv månader. Den ökning av avsättningen som beror på att tid förflyter redovisas som räntekostnad.

Vid försäljning ger företaget kunderna viss rätt att returnera produkter. Avsättningar för sådana returer baseras på historisk information om returer samt aktuella trender som kan tyda på att framtida returer kan komma att avvika från de historiska.

Ersättningar till anställda
Kortfristiga ersättningar: Kortfristiga ersättningar i koncernen utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.
Ersättningar efter avslutad anställning: I koncernen förekommer såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Koncernens resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.
I koncernen redovisas förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3s förenklingsregler. Koncernen har bl. a. förmånsbestämda planer som innebär att pensionspremier betalas och dessa planer redovisas som avgiftsbestämda planer.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.
Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en

marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Moderföreningens redovisnings- och värderingsprinciper
Moderföreningen tillämpar årsredovisningslagen och bokföringsnämdens allmänna BFNAR 2012:1 (K3).

Finansiella instrument
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när koncernen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.
Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och föreningen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Aktier och andelar i dotterföretag
Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Värderingsprinciper mm
Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Styrelsen för KFUM-KFUK Central gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Inga uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år har identifierats.

Not 3 Verksamhetens intäkter

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Moderförening		
Medlemsavgifter	105 087	122 098
Uthyrning av lokal	4 032 803	3 842 880
Erhållna statliga bidrag	1 961 730	2 079 856
Övriga intäkter	2 042 451	4 571 813
	8 142 071	**10 616 647**

Moderföreningens försäljning till närstående
Av moderföreningens totala verksamhetsintäkter är 46 % hyra och statliga hyresstöd gällande dotterbolaget Kom Hotel AB..

Not 4 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Koncern		
Revisionsarvode	197 476	150 724
Summa	**197 476**	**150 724**
Moderförening		
Revisionsarvode	90 000	38 098
Summa	**90 000**	**38 098**

Moderföreningens inköp från närstående
Det har inte skett några inköp från dotterbolagen till moderföreningen.

Not 5 Operationell leasing - leasetagare

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Koncern		
Avtalade framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år (tkr)	3 622	3 859
Mellan ett och fem år (tkr)	5 675	9 069
Senare än fem år (tkr)	-	12
	9 297	**12 940**
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter (tkr)	3 970	3 392

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Not 6 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

Koncernen	*2021-01-01-2021-12-31*	*Varav kvinnor*	*2020-01-01-2020-12-31*	*Varav kvinnor*
Medelantalet anställda	52	32	56	38
	52	**32**	**56**	**38**
Moderföreningen				
Medelantalet anställda	12	7	13	8
	12	**7**	**13**	**8**

Könsfördelning i föreningsledningen

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Koncern		
Styrelsen	8	8
Varav kvinnor	3	3

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Koncern		
Löner och andra ersättningar	28 758 287	25 141 085
Summa	**28 758 287**	**25 141 085**
Sociala kostnader	8 993 496	7 883 643
(varav pensionskostnader)	1 626 214	1 564 024
Moderförening		
Löner och andra ersättningar	5 141 687	5 530 679
Summa	**5 141 687**	**5 530 679**
Sociala kostnader	2 144 949	1 973 590
(varav pensionskostnader)	410 796	400 629

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Not 7 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Koncern		
Övriga ränteintäkter	58 115	53 755
Utdelning aktier	-	67 161
	58 115	**120 916**
Moderförening		
Ränteintäkter från koncernföretag	1 281 800	1 038 744
Övriga ränteintäkter	58 085	53 755
Utdelning aktier	-	67 161
	1 339 885	**1 159 660**

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Koncern		
Räntekostnader, övriga	2 856 829	2 127 482
Moderförening		
Räntekostnader från koncernföretag	-	13 333
Räntekostnader, övriga	950 500	931 855
	950 500	**945 188**

Not 9 Nedskrivning av finansiella anläggningstillg. och kortfr. plac.

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Moderförening		
Nedskr. aktieägartillsk. till KFUM Central Idrott och Kulturcenter AB	450 000	564 900
	450 000	**564 900**

Not 10 Skatt på årets resultat

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Koncern		
Uppskjuten skatt	-179 895	-2 305 182
	-179 895	**-2 305 182**

Avstämning av effektiv skatt

Den effektiva skatten blir i princip 0 till följd av stora ej skattepliktiga intäkter.

Not 11 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten

	2021-12-31	*2020-12-31*
Koncern		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	396 965	-
-Nyanskaffningar	1 770 234	396 965
Redovisat värde vid årets slut	**2 167 199**	**396 965**

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Not 12 Byggnader och mark

	2021-12-31	*2020-12-31*
Koncern		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	130 587 859	130 537 764
-Nyanskaffningar	841 193	50 095
-Vid årets slut	131 429 052	130 587 859
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-60 181 215	-55 555 434
-Årets avskrivning enligt plan	-4 336 589	-4 625 781
-Vid årets slut	-64 517 804	-60 181 215
-Vid årets början	24 500 000	
- Uppskrivningar	31 356 000	24 500 000
-Vid årets slut	55 856 000	24 500 000
-Årets avskrivning	-873 280	
-Vid årets slut	-873 280	-
Redovisat värde vid årets slut	**121 893 968**	**94 906 644**
Varav mark		
-Vid årets början	34 878 000	22 063 000
-Uppskrivning mark	16 402 000	12 815 000
Totalt	**51 280 000**	**34 878 000**
Taxeringsvärde Oxen mindre 22		
Byggnad	31 000 000	31 000 000
Mark	34 000 000	34 000 000
Totalt	**65 000 000**	**65 000 000**

Rosenbusken 22 har inget taxeringsvärde då KFUK-KFUK Central som ägare är en ideell förening och inte beskattas.

Moderförening		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	20 089 904	20 089 904
-Vid årets slut	20 089 904	20 089 904
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-8 044 990	-7 643 240
-Årets avskrivning enligt plan	-401 750	-401 750
-Vid årets slut	-8 446 740	-8 044 990
	11 643 164	**12 044 914**

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Not 13 Byggnadsinventarier

	2021-12-31	*2020-12-31*
Moderförening		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 817 587	4 817 587
-Vid årets slut	4 817 587	4 817 587
Ackumulerade avskrivningar:		
-Vid årets början	-3 033 104	-2 794 224
-Årets avskrivning	-240 879	-238 880
-Vid årets slut	-3 273 983	-3 033 104
Redovisat värde vid årets slut	**1 543 604**	**1 784 483**

Not 14 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	*2020-12-31*
Koncern		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	55 245 507	28 177 731
-Nyanskaffningar	715 583	27 067 776
-Avyttringar och utrangeringar		-
-Vid årets slut	55 961 090	55 245 507
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-15 113 156	-11 066 544
-Avyttringar och utrangeringar		-
-Årets avskrivning enligt plan	-3 981 460	-4 046 611
-Vid årets slut	-19 094 616	-15 113 155
Redovisat värde vid årets slut	**36 866 474**	**40 132 352**
Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal ingår med följande belopp		
Anskaffningsvärde	4 543 432	4 543 432
Ackumulerade avskrivningar	-1 926 469	-1 017 782
	2 616 963	**3 525 650**
Moderförening		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 069 288	2 069 288
-Vid årets slut	2 069 288	2 069 288
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 426 946	-1 242 198
-Årets avskrivning enligt plan	-194 270	-184 748
-Vid årets slut	-1 621 216	-1 426 946
	448 072	**642 342**

Under övriga kortfristiga skulder i koncernen har beaktats framtida betalningar avseende finansiell leasing.

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Not 15 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	*2020-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	401 000	401 000
-Årets anskaffning	-	-
Redovisat värde vid årets slut	**401 000**	**401 000**

Spec av moderföreningens innehav av andelar i koncernföretag

Dotterföretag / Org nr / Säte	*Antal andelar*	*Eget kapital*	*Resultat*	*Redovisat värde*
Kom Hotel AB, 556060-9405, Stockholm		4 005 350	-24 116 072	251 000
KFUM Central Fastighet AB, 556616-7879, Stockholm		7 054 041	-19 670 105	100 000
KFUM Central Idrott och Kulturcenter AB, 559201-8153 Stockholm		89 884	-410 206	50 000
				401 000

Not 16 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-12-31	*2020-12-31*
Koncern		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 231 000	1 150 000
-Tillkommande tillgångar	30 000	81 000
Redovisat värde vid årets slut	**1 261 000**	**1 231 000**
Moderförening		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 231 000	1 150 000
-Tillkommande tillgångar	-	81 000
Redovisat värde vid årets slut	**1 231 000**	**1 231 000**

Not 17 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	*2020-12-31*
Moderförening		
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	29 552 497	20 552 497
-Tillkommande fordringar	3 000 000	9 000 000
Redovisat värde vid årets slut	**32 552 497**	**29 552 497**

Not 18 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	*2020-12-31*
Koncernen		
Förutbetald hyra	5 315 985	5 976 410
Övriga poster	1 197 023	1 836 172
	6 513 008	**7 812 582**

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Not 19 Kortfristiga placeringar

	2021-12-31	*2020-12-31*
Moderförening		
Aktier	8 959 205	2 259 055
Räntebärande värdepapper	4 900 000	8 024 700
Extern ränteportfölj	2 356 484	2 745 110
	16 215 689	**13 028 865**

Marknadsvärdet 2021-12-31 på kortfristiga placeringar är 17 703 689 kronor.

Not 20 Långfristiga skulder

	2021-12-31	*2020-12-31*
Koncern		
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen:		
Övriga skulder till kreditinstitut	89 992 798	91 834 218
	89 992 798	**91 834 218**
Moderförening		
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen:		
Övriga skulder till kreditinstitut	39 281 798	39 930 018
	39 281 798	**39 930 018**

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	*2020-12-31*
Koncernen		
Upplupna semesterlöner	2 591 882	2 139 237
Upplupna sociala avgifter	805 080	672 148
Övriga poster	3 256 784	2 378 937
	6 653 746	**5 190 322**
Moderförening		
Upplupna semesterlöner	830 212	841 228
Upplupna sociala avgifter	260 853	264 314
Övriga poster	1 222 480	1 208 061
	2 313 545	**2 313 603**

Not 22 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2021-12-31	*2020-12-31*
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm		
Koncernen		
Avskrivningar	8 627 157	8 911 272
	8 627 157	**8 911 272**
Moderförening		
Avskrivningar	836 899	825 378
	836 899	**825 378**

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Not 23 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2021-12-31	*2020-12-31*
Koncernen		
För egna skulder		
Panter och säkerheter		
Fastighetsinteckningar	103 411 777	103 421 777
Företagsinteckningar	716 000	716 000
	104 127 777	**104 137 777**
Moderförening		
För egna skulder		
Panter och säkerheter		
Fastighetsinteckningar	46 496 777	43 771 777
	46 496 777	**43 771 777**

Eventualförpliktelser

Borgensförbindelse till Kom Hotel AB.

Not 24 Förslag till disposition av föreningens vinst

Balanserat resultat	19 505 766
Årets resultat	-3 842 009
Totalt	**15 663 757**
disponeras för	
Balanseras i ny räkning	15 663 757
Totalt	**15 663 757**

Not 25 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Föreningen har under början av 2022 fortsatt att följa Folkhälsomyndighetens riktlinjer och pandemilagen om skärpta smittskyttsåtgärder på grund av Covid 19. Den 9 februari togs de flesta pandemirestriktioner och allmänna råd bort, vilket medfört att föreningens verksamhet kunnat återgå till det normala. Hotellverksamheten har dock en längre startsträcka, men väntas komma igång under kvartal 2 2022 och generera full hyra till föreningen under året.

ry7lg9ut79-BJ-equF75

Underskrifter

Stockholm

Marie Welin Styrelseordförande	Olle Lindström	Per-Ola Niblaeus	Staffan Önne
Hans von Uthmann	Jakob Zetterberg	Charlotte Tham	Ewa-Lena Hedrup

Vår revisionsberättelse har lämnats

Anders Ericsson Auktoriserad revisor	Carl-Johan Burack

ry7lg9ut79-BJ-equF75

SEALED BY Verified RY7LG9UT79-BJ-EQUF75

Document history

COMPLETED BY ALL:
07.04.2022 14:14

SENT BY OWNER:
Anders Ericsson • 05.04.2022 10:12

DOCUMENT ID:
BJ-equF75

ENVELOPE ID:
ry7lg9ut79-BJ-equF75

DOCUMENT NAME:
ÅR slutlig KFUK-KFUM.pdf
26 pages

Activity log

	RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1.	**Eva Marie Welin**	**Signed**	**05.04.2022 10:40**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 20/09/1960)**
	marie@mariewelin.se	Authenticated	05.04.2022 10:38	Low	IP: 78.73.169.172
2.	**Per-Ola Niblaeus**	**Signed**	**05.04.2022 12:08**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 17/10/1955)**
	poniblaeus@gmail.com	Authenticated	05.04.2022 12:06	Low	IP: 109.225.84.168
3.	**OLLE LINDSTRÖM**	**Signed**	**06.04.2022 21:21**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 24/02/1951)**
	lindstromolle7@gmail.com	Authenticated	06.04.2022 21:20	Low	IP: 2.249.107.129
4.	**Carl Johan Jakob Zetterberg**	**Signed**	**06.04.2022 21:25**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 10/12/1993)**
	jakob.zetterberg@gmail.com	Authenticated	06.04.2022 21:23	Low	IP: 178.174.193.197
5.	**Staffan Önne**	**Signed**	**07.04.2022 09:41**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 14/07/1953)**
	staffan.onne@outlook.com	Authenticated	07.04.2022 09:38	Low	IP: 79.147.19.111
6.	**CHARLOTTE NORDENSKJÖLD THAM**	**Signed**	**07.04.2022 10:12**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 26/10/1975)**
	charlottetham75@hotmail.com	Authenticated	07.04.2022 10:11	Low	IP: 94.234.64.188
7.	**Ewa-Lena Elenore Hedrup**	**Signed**	**07.04.2022 10:22**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 29/03/1977)**
	ewalena@carbzone.se	Authenticated	07.04.2022 10:19	Low	IP: 92.33.227.61
8.	**HANS VON UTHMANN**	**Signed**	**07.04.2022 13:18**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 23/07/1958)**
	hans@hvuhome.com	Authenticated	07.04.2022 13:17	Low	IP: 207.251.98.53
9.	**CARL-JOHAN BERTIL BURACK**	**Signed**	**07.04.2022 13:59**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 08/01/1966)**
	calle@burack.se	Authenticated	07.04.2022 13:58	Low	IP: 94.234.36.42

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

GDPR compliant | eIDAS standard | PAdES sealed

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
10. Bo Anders Christer Ericsson	**Signed**	**07.04.2022 14:14**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 07/02/1963)**
anders.ericsson@mooresweden.se	Authenticated	07.04.2022 14:13	Low	IP: 213.80.18.201

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

GDPR compliant

eIDAS standard

PAdES sealed