

I räntefallostrukturen redovisas räntederivat i det segment det tidigast kan förfalla. Kreditmarginaler fördelas i intervallet för det underliggande lånet.

Räntefallostruktur					
	Krediter, Mkr	Räntederivat, Mkr	Netto, Mkr	Utgående ränta	Genomsnittlig räntebindning
0-1 år	31 128	- 14 173	16 955	2,8%	0,3 år
1-2 år	950	1 700	2 650	1,4%	1,8 år
2-3 år	1 598	3 373	4 971	1,8%	2,5 år
3-4 år	2 999	2 600	5 599	1,8%	3,4 år
4-5 år	1 148	1 250	2 398	2,2%	4,5 år
5-10 år	200	5 250	5 450	2,9%	7,1 år
Summa	38 023	0	38 023	2,4%	2,4 år

Valutarisk

Castellum äger fastigheter i Danmark till ett värde om 5 671 Mkr (5 395), vilket innebär att koncernen är exponerad för valutarisk. Valutarisken hänförs sig främst till resultat- och balansräkning i utländsk valuta som räknas om till svenska kronor. I de fall där valutaderivat används tillämpar Castellum säkringsredovisning för nettoinvesteringar i utlandsverksamhet. Transaktionsexponeringen i koncernen är normalt begränsad och ska i första hand hanteras genom matchning av intäkter och kostnader.

Påverkan på finansiell nettoställning vid en förstärkning av SEK med 10% i förhållande till DKK uppgår till +142 Mkr.

Motpartsrisk

Med motpartsrisk avses den risk som vid varje tillfälle bedöms föreligga att Castellums motparter inte fullgör sina avtalsenliga förpliktelser.

Castellum begränsar motpartsrisken genom krav på hög kreditvärdighet hos motparterna. Med hög kreditvärdighet avses att inget ratinginstitut anger en rating som understiger "investment grade". Castellums motparter utgörs av de större nordiska bankerna.

Framtida likviditetsflöde

Framtida likviditetsflöde hänförligt krediter framgår nedan. Vid beräkningen har antagits att en förfallande kredit ersätts av en ny kredit över det underliggande kreditavtalets löptid och till en Stiborränta såsom den noterades på bokslutsdagen.

Framtida likviditetsflöde krediter				
År	Krediter IB	Förfall	Krediter UB	Räntekostnad, Mkr
2018	38 023	- 11 119	26 904	- 423
2019	26 904	- 8 142	18 762	- 356
2020	18 762	- 7 470	11 292	- 221
2021	11 292	- 4 319	6 973	- 115
2022	6 973	- 2 959	4 014	- 62
2023	4 014	- 2 378	1 636	- 30
2023+	1 636	- 1 636	0	- 45
Summa		-38 023		- 1 253

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncern		Moderbolag	
	2017	2016	2017	2016
Förskottsbetalda hyror	694	877	-	-
Upplupna räntor	121	114	121	108
Övrigt	313	422	23	26
Summa	1 128	1 413	144	134

Not 22 Ställda säkerheter

	Koncern		Moderbolag	
	2017	2016	2017	2016
Fastighetsinteckningar	32 397	33 130	-	-
Företagsinteckningar	-	838	-	-
Långfristiga fordringar koncernföretag	-	-	27 688	21 986
Summa	32 397	33 968	27 688	21 986

Not 23 Eventualförpliktelser

	Koncern		Moderbolag	
	2017	2016	2017	2016
Borgen för dotterbolag	-	-	3 609	7 353
Summa	-	-	3 609	7 353

I normalfallet är moderbolaget kredittagare, men i de fall upplåning sker direkt mot fastighetsägande bolag ställer moderbolaget borgen.

Not 24 Andelar koncernföretag

Direktägda dotterbolag redovisas i tabellen nedan. Övriga i koncernen ingående bolag framgår av respektive dotterbolags årsredovisning. Under året har Castellum Norr AB förvärvat och två dotterbolag har sålts koncerninternt till Castellum Mitt AB och Castellum Väst AB.

Direktägda dotterbolag	Org.nr.	Säte	Kapitalandel	Bokfört värde
Castellum Stockholm AB	556002-8952	Stockholm	100%	4 854
Castellum Mitt AB	556121-9089	Örebro	100%	5 507
Castellum Väst AB	556122-3768	Göteborg	100%	3 579
Castellum Öresund AB	556476-7688	Malmö	100%	4 953
Castellum Norr AB	556594-3999	Sundsvall	100%	768
Fastighets AB Regeringsgatan	556571-4051	Göteborg	100%	0
Castellum Innovation AB	559110-6538	Göteborg	100%	0
Summa				19 661

Principer för konsolidering av koncernbolag framgår av redovisningsprinciperna.

Andelar koncernföretag	Moderbolag	
	2017	2016
Ingående anskaffningsvärde	19 403	6 030
Förvärv	0	13 594
Försäljning	-	- 1 393
Lämnat aktieägartillskott	2 458	5 072
Nedskrivning	- 2 200	-3 900
Utgående anskaffningsvärde/bokfört värde	19 661	19 403

Not 25 Långfristiga fordringar, koncernföretag

	Moderbolag	
	2017	2016
Ingående anskaffningsvärde	26 348	19 103
Nyutlåning / amorteringar från dotterbolag	8 500	7 215
Valutakursomräkning	66	30
Utgående anskaffningsvärde/bokfört värde	34 914	26 348