

**Årsredovisning**  
för  
**Johannisbergs Herrgård AB**  
559341-3072

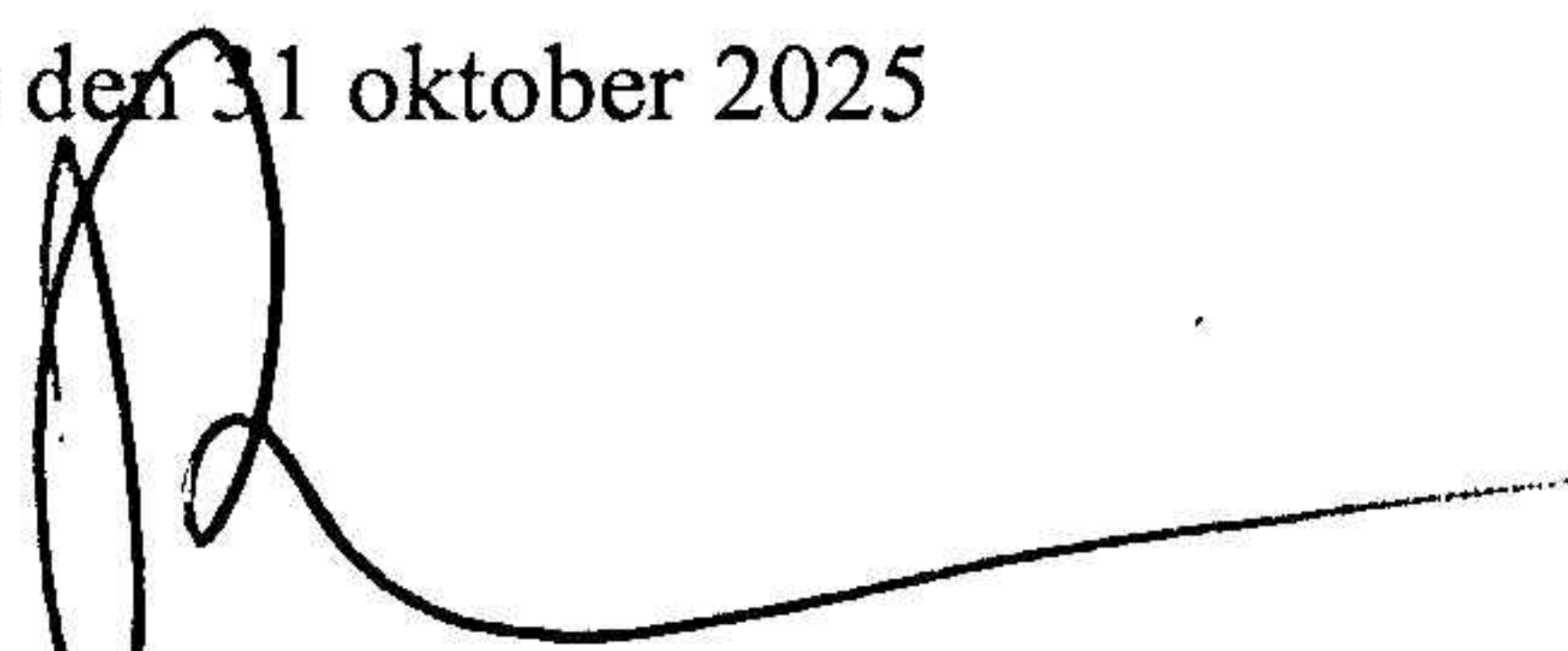
Räkenskapsåret  
2024-09-01 - 2025-08-31

**Fastställelseintyg**

Undertecknad styrelseledamot i Johannisbergs Herrgård AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 31 oktober 2025. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Gävle den 31 oktober 2025

Patrik Björn



# Årsredovisning

för

## Johannisbergs Herrgård AB

559341-3072

Räkenskapsåret

2024-09-01 - 2025-08-31

Styrelsen för Johannisbergs Herrgård AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-09-01 - 2025-08-31.

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

### Information om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Västerås 2:125.

Företaget har sitt säte i Gävle.

### Ägarförhållanden

Bolaget är helägt av Gästrike Fastigheter AB, orgnr 556593-4501 med säte i Gävle.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2024/25</b>	<b>2023/24</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b> (11 mån)
Nettoomsättning	571	469	463	174
Resultat efter finansiella poster	-57	-34	-393	-626
Soliditet (%)	1,2	1,1	0,7	0,7

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	25 000	6 226	9 599	<b>40 825</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		9 599	-9 599	<b>0</b>
Årets resultat			5 568	<b>5 568</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>25 000</b>	<b>15 825</b>	<b>5 568</b>	<b>46 393</b>

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	15 825
årets vinst	5 568
	<b>21 393</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	21 393
	<b>21 393</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		570 884	468 671
Övriga rörelseintäkter		0	47 435
		<b>570 884</b>	<b>516 106</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Fastighetskostnader		-441 311	-410 007
Övriga externa kostnader		-2 238	-1 582
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-69 813	-69 813
		<b>-513 362</b>	<b>-481 402</b>
<b>Rörelseresultat</b>	2	<b>57 522</b>	<b>34 704</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	89	-640
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-114 329	-68 035
		<b>-114 240</b>	<b>-68 675</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-56 718</b>	<b>-33 971</b>
Bokslutsdispositioner		70 000	50 000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>13 282</b>	<b>16 029</b>
Skatt på årets resultat		-7 714	-6 430
<b>Årets resultat</b>		<b>5 568</b>	<b>9 599</b>

## Balansräkning

Not

2025-08-31

2024-08-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark

5

3 559 820

3 629 633

**3 559 820**

**3 629 633**

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Uppskjuten skattefordran

6

11 117

8 236

**11 117**

**8 236**

**Summa anläggningstillgångar**

**3 570 937**

**3 637 869**

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

71 982

20 689

Fordringar hos koncernföretag

70 000

99 928

Aktuella skattefordringar

53 096

39 178

Övriga fordringar

5 239

0

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 538

603

**202 855**

**160 398**

**Summa omsättningstillgångar**

**202 855**

**160 398**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**3 773 792**

**3 798 267**

## Balansräkning

Not

2025-08-31

2024-08-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

25 000

25 000

**25 000**

**25 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

15 825

6 226

Årets resultat

5 568

9 599

**21 393**

**15 825**

**Summa eget kapital**

**46 393**

**40 825**

#### Långfristiga skulder

7

Skulder till kreditinstitut

3 469 763

3 549 763

**Summa långfristiga skulder**

**3 469 763**

**3 549 763**

#### Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

80 000

80 000

Leverantörsskulder

7 116

11 600

Skulder till koncernföretag

74 635

0

Övriga skulder

27 310

66 287

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

68 575

49 792

**Summa kortfristiga skulder**

**257 636**

**207 679**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**3 773 792**

**3 798 267**

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsperioder tillämpas:

Byggnader - Stomme & Stammar	56 år
Byggnader - Värme	38 år
Byggnader - El	34 år
Byggnader - Ventilation	24 år
Byggnader - Fasad	49 år
Byggnader - Tak	49 år

#### Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

#### Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkningsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstads. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna

skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

### Nyckeltalsdefinitioner

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 Ställda säkerheter

	2025-08-31	2024-08-31
Fastighetsinteckningar	3 990 000	3 990 000
	<b>3 990 000</b>	<b>3 990 000</b>

### Not Uppgifter om moderföretag.

Moderföretag i den största koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Gästrike Nord Invest AB med organisationsnummer 559263-0585 med säte i Gävle.

### Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	19,98 %	16,15 %

### Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Övriga ränteintäkter	89	-640
	<b>89</b>	<b>-640</b>

### Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Övriga räntekostnader	114 329	68 035
	<b>114 329</b>	<b>68 035</b>

2026021707248

### Not 5 Byggnader och mark

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	3 829 763	3 829 763
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>3 829 763</b>	<b>3 829 763</b>
Ingående avskrivningar	-200 130	-130 317
Årets avskrivningar	-69 813	-69 813
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-269 943</b>	<b>-200 130</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>3 559 820</b>	<b>3 629 633</b>

### Not 6 Avsättningar

	2025-08-31	2024-08-31
<b>Uppskjuten skattefordran</b>		
Belopp vid årets ingång	8 236	5 356
Årets avsättningar	2 881	2 880
	<b>11 117</b>	<b>8 236</b>

### Not 7 Långfristiga skulder

	2025-08-31	2024-08-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	3 149 763	3 229 763
	<b>3 149 763</b>	<b>3 229 763</b>

Årsredovisningen beslutades den 31 oktober 2025

Gävle

  
Patrik Björn

2025-10-31

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

