

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

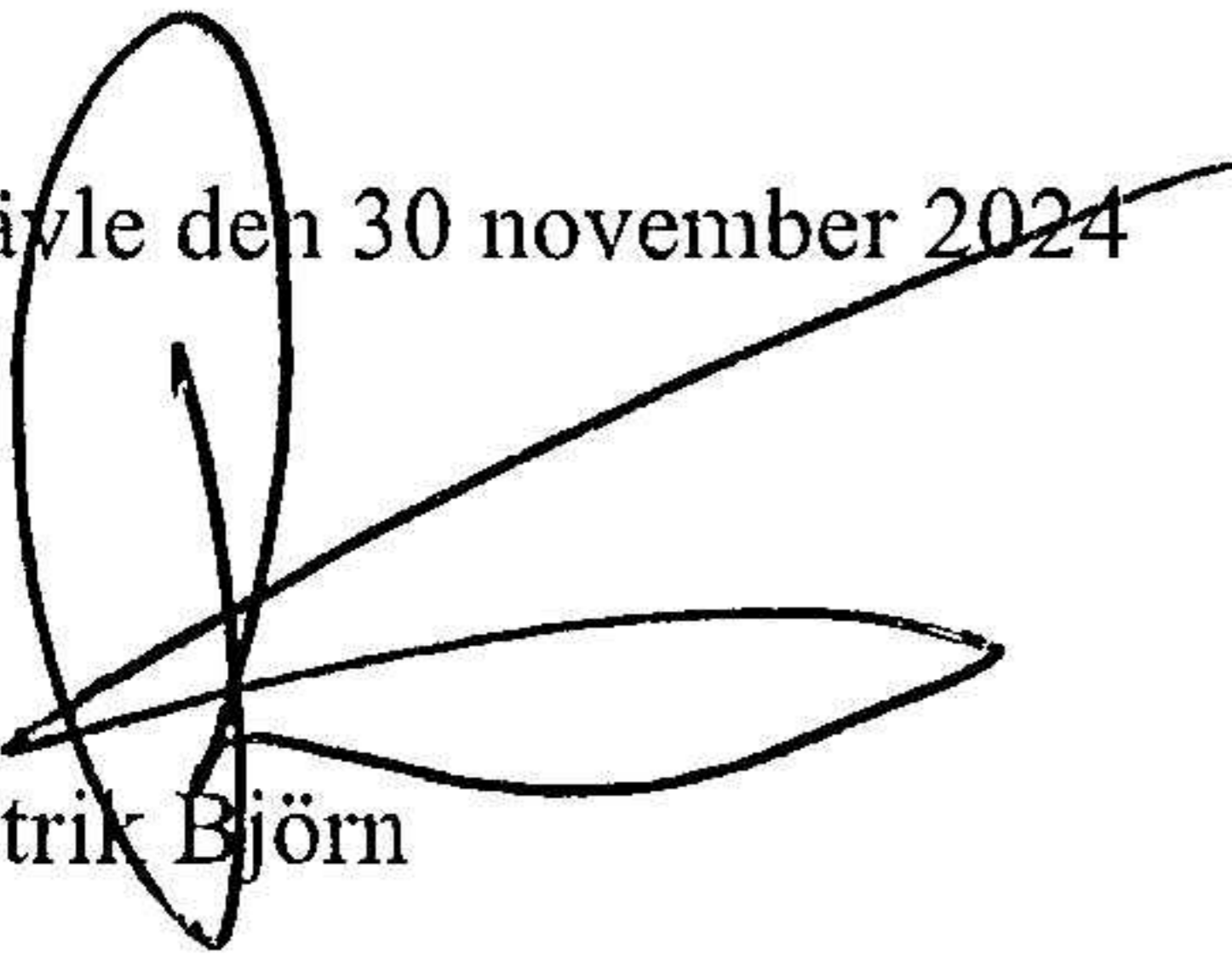
Räkenskapsåret  
2023-09-01 – 2024-08-31

**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 30 november 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Gävle den 30 november 2024

Patrik Björn



**Årsredovisning**  
för  
**Johannisbergs Herrgård AB**

559341-3072

Räkenskapsåret

2023-09-01 – 2024-08-31

Styrelsen för Johannisbergs Herrgård AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31.

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.

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

### Förändringar i eget kapital

|   | Aktie-<br>kapital | Balanserat<br>resultat | Årets<br>resultat | Totalt        |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| Belopp vid årets ingång                     | 25 000            | 3 440                  | 2 786             | 31 226        |
| Disposition enligt beslut<br>av årsstämman: |                   |                        |                   |               |
| Balanseras i ny räkning                     |                   | 2 786                  | -2 786            | 0             |
| Årets resultat                              |                   |                        | 9 599             | 9 599         |
| <b>Belopp vid årets utgång</b>              | <b>25 000</b>     | <b>6 226</b>           | <b>9 599</b>      | <b>40 825</b> |

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

|   |               |
|---|---------------|
| balanserad vinst                            | 6 226         |
| årets vinst                                 | 9 599         |
|   | <b>15 825</b> |
| disponeras så att<br>i ny räkning överföres | 15 825        |
|   | <b>15 825</b> |

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

## Resultaträkning

Not

2023-09-01  
-2024-08-31

2022-09-01  
-2023-08-31

### Rörelsens intäkter

Nettoomsättning

468 671

463 012

Övriga rörelseintäkter

47 435

0

**516 106**

**463 012**

### Rörelsens kostnader

Fastighetskostnader

-410 007

-609 038

Övriga externa kostnader

-1 582

-108 365

Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

-69 813

-69 813

**-481 402**

**-787 216**

**Rörelseresultat**

2

**34 704**

**-324 204**

### Resultat från finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

-640

138

Räntekostnader och liknande resultatposter

-68 035

-68 753

**-68 675**

**-68 615**

**Resultat efter finansiella poster**

**-33 971**

**-392 819**

Bokslutsdispositioner

50 000

430 000

**Resultat före skatt**

**16 029**

**37 181**

Skatt på årets resultat

-6 430

-34 395

**Årets resultat**

**9 599**

**2 786**

| <b>Balansräkning</b>                         | <b>Not</b> | <b>2024-08-31</b> | <b>2023-08-31</b> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                            |            |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                 |            |                   |                   |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>      |            |                   |                   |
| Byggnader och mark                           | 3          | 3 629 633         | 3 699 446         |
|  |            | <b>3 629 633</b>  | <b>3 699 446</b>  |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>     |            |                   |                   |
| Uppskjuten skattefordran                     | 4          | 8 236             | 5 356             |
|  |            | <b>8 236</b>      | <b>5 356</b>      |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>           |            | <b>3 637 869</b>  | <b>3 704 802</b>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                 |            |                   |                   |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>               |            |                   |                   |
| Kundfordringar                               |            | 20 689            | 9 013             |
| Fordringar hos koncernföretag                |            | 99 928            | 885 000           |
| Övriga fordringar                            |            | 0                 | 104 940           |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter |            | 603               | 10 525            |
|  |            | <b>121 220</b>    | <b>1 009 478</b>  |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           |            | <b>121 220</b>    | <b>1 009 478</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                      |            | <b>3 759 089</b>  | <b>4 714 280</b>  |

## Balansräkning

Not

2024-08-31

2023-08-31

### 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

6 226

3 440

Årets resultat

9 599

2 786

**15 825**

**6 226**

**Summa eget kapital**

**40 825**

**31 226**

#### Långfristiga skulder

5

Skulder till kreditinstitut

3 549 763

3 629 763

**Summa långfristiga skulder**

**3 549 763**

**3 629 763**

#### Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

80 000

80 000

Leverantörsskulder

11 600

11 830

Skulder till koncernföretag

0

818 640

Aktuella skatteskulder

23 282

103 102

Övriga skulder

3 827

764

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

49 792

38 955

**Summa kortfristiga skulder**

**168 501**

**1 053 291**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**3 759 089**

**4 714 280**

## 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      | 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, utrangeras 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 räkenskapsår 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**

|                        | 2024-08-31       | 2023-08-31       |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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**

|  | 2023-09-01<br>-2024-08-31 | 2022-09-01<br>-2023-08-31 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen | 16,15 %                   | 11,15 %                   |

2025032810118

**Not 3 Byggnader och mark**

|   | 2024-08-31       | 2023-08-31       |
|---|------------------|------------------|
| 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                          | -130 317         | -60 504          |
| Årets avskrivningar                             | -69 813          | -69 813          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-200 130</b>  | <b>-130 317</b>  |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>3 629 633</b> | <b>3 699 446</b> |

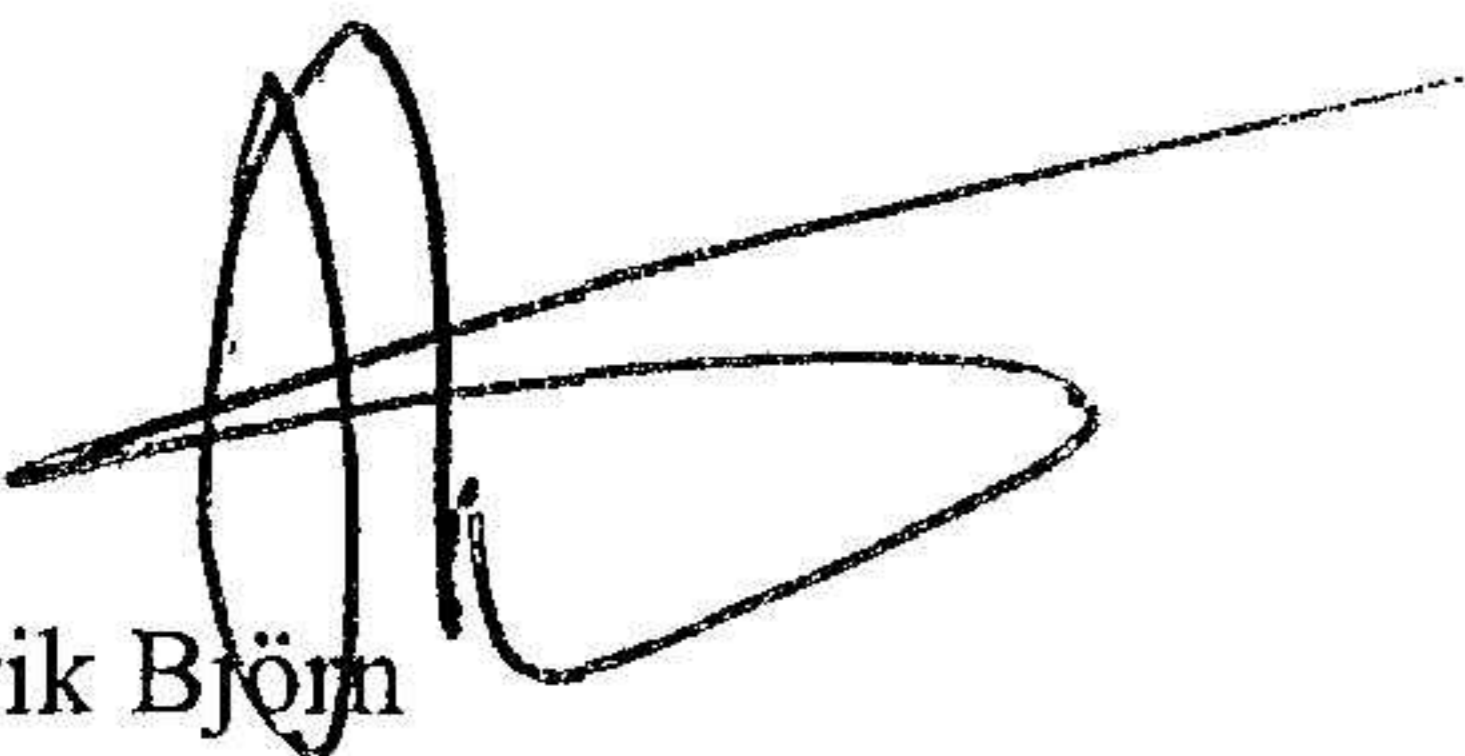
**Not 4 Avsättningar**

|                                 | 2024-08-31   | 2023-08-31   |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Uppskjuten skattefordran</b> |              |              |
| Belopp vid årets ingång         | 5 356        | 2 475        |
| Årets avsättningar              | 2 880        | 2 881        |
|                                 | <b>8 236</b> | <b>5 356</b> |

**Not 5 Långfristiga skulder**

|  | 2024-08-31       | 2023-08-31       |
|--|------------------|------------------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | 3 229 763        | 3 309 763        |
|  | <b>3 229 763</b> | <b>3 309 763</b> |

Gävle den 30 november 2024

  
Patrik Björn

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

