

# ÅRSREDOVISNING

för

## K. POLLAK FILM AB (556557-4794)

Syrelsen får härmed avge sin årsredovisning för  
räkenskapsåret 1/1 2023 – 31/12 2023.

### FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Bolaget bedriver teater-, film- och videoproduktion, utbildning, kurs-, och seminarieverksamhet samt handel med aktier.

Bolaget har sitt säte i Sundbyberg.

<b>Flerårsöversikt (TKR)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	5 337	5 341	3 495	4 158	4 323
Resultat efter finansiella poster	3 860	4 187	2 541	3 069	3 328
Soliditet %	82	78	78	81	80
Balansomslutning	10 593	11 193	9 461	9 776	9 389

<b>Förändring eget kapital</b>	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserade vinstmedel</b>	<b>Årets resultat</b>
Ingående balans	1 000 000	200 000	234 940	3 164 693
Enligt bolagsstämmebeslut			3 164 693	- 3 164 693
Aktieutdelning			- 3 000 000	
Årets resultat	-			2 499 691
Utgående balans	1 000 000	200 000	399 633	2 499 691

Styrelsen föreslår att årets vinst, kronor 2 499 691, jämte från föregående år balanserade vinstmedel, kronor 399 633, totalt kronor 2 899 324 disponeras sålunda: utdelas till aktieägarna kronor 2 500 000 samt i ny räkning balanseras kronor 399 324. Utdelningen är tillgänglig för lyftning dagen efter årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt noter.

<b>RESULTATRÄKNING FÖR TIDEN</b>	<b>(Not 1)</b>	<b>2023-01-01 2023-12-31</b>	<b>2022-01-01 2022-12-31</b>
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning		5 337 165	5 340 717
Övriga rörelseintäkter		-	-
<b>Summa intäkter</b>		<b>5 337 165</b>	<b>5 340 717</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Inköp produkter och förnödenheter	-	415 055	- 180 434
Övriga externa kostnader	-	541 733	- 425 265
Personalkostnader	(Not 2) -	598 739	- 584 413
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	(Not 4) -	-	-
<b>Summa rörelsens kostnader</b>	-	<b>1 555 527</b>	- <b>1 190 112</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>3 781 638</b>	<b>4 150 605</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	(Not 3)	78 558	40 550
Räntekostnader	-	672	- 4 589
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>3 859 524</b>	<b>4 186 566</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring obeskattade reserver	(Not 5) -	660 000	- 170 000
Skatt på årets resultat	-	699 833	- 851 873
<b>Årets resultat</b>	<b>Kronor</b>	<b>2 499 691</b>	<b>3 164 693</b>

<b>TILLGÅNGAR</b>		<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>	(Not 4)		
Inventarier		95 867	78 867
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>95 867</b>	<b>78 867</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Lager</b>			
Lager av aktier		9 722 088	8 158 624
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		199 031	33 598
Övriga fordringar		-	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>-</u>	<u>-</u>
		<b>199 031</b>	<b>33 598</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>575 825</b>	<b>2 922 306</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>10 496 944</b>	<b>11 114 528</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>Kronor</b>	<b><u>10 592 811</u></b>	<b><u>11 193 395</u></b>

<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL</b>			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital 10 000 st. aktier		1 000 000	1 000 000
Reservfond		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
		1 200 000	1 200 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserade vinstmedel		399 633	234 940
Årets resultat		<u>2 499 691</u>	<u>3 164 693</u>
		2 899 324	3 399 633
<b>Summa eget kapital</b>		<b>4 099 324</b>	<b>4 599 633</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	(Not 5)	<b>5 910 000</b>	<b>5 250 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		-	742
Skatteskuld		123 228	810 995
Övriga skulder		382 707	454 473
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>77 552</u>	<u>77 552</u>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>583 487</b>	<b>1 343 762</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>Kronor</b>	<b><u>10 592 811</u></b>	<b><u>11 193 395</u></b>

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med Årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10, Årsredovisning i mindre aktieföretag.

### Tillämpning av redovisningsprinciper

Tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

### Kortfristiga fordringar

Fordringarna upptas till de belopp som de efter individuell bedömning beräknas bli betalda.

Övriga tillgångar och skulder har tagits upp till sitt anskaffningsvärde där inget annat anges.

<b>Not 2 Personal</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Medelantalet anställda har uppgått till:	2,0	2,0

### Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter

Aktieutdelningar	78 558	40 550
Ränteintäkter	-	-
	<u>78 558</u>	<u>40 550</u>

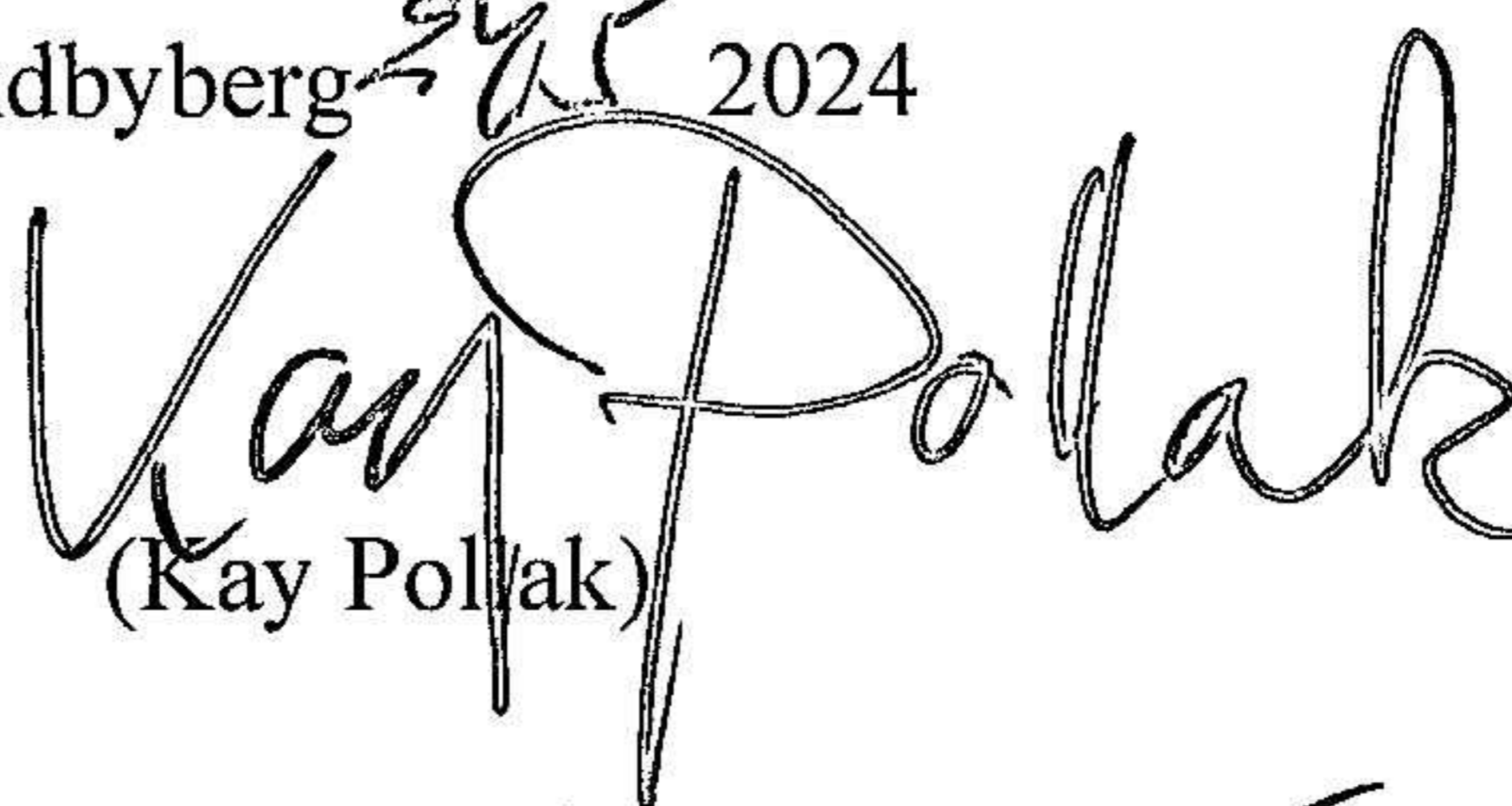
### Not 4 Materiella anläggningstillgångar

	<b>Inventarier 2023-12-31</b>		<b>Inventarier 2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärde	231 460		231 460
Årets investeringar	17 000		-
Årets försäljningar / utrangeringar	-	-	-
Utgående anskaffningsvärde	<u>248 460</u>		<u>231 460</u>
Ingående avskrivningar enligt plan	152 593		152 593
Årets avskrivningar enligt plan	-		-
Återförda avskrivningar på sålda / utrangerade inventarier	-	-	-
Utgående avskrivningar enligt plan	<u>152 593</u>		<u>152 593</u>
Restvärde enligt plan	95 867		78 867
Bokfört värde	<u>98 867</u>		<u>78 867</u>

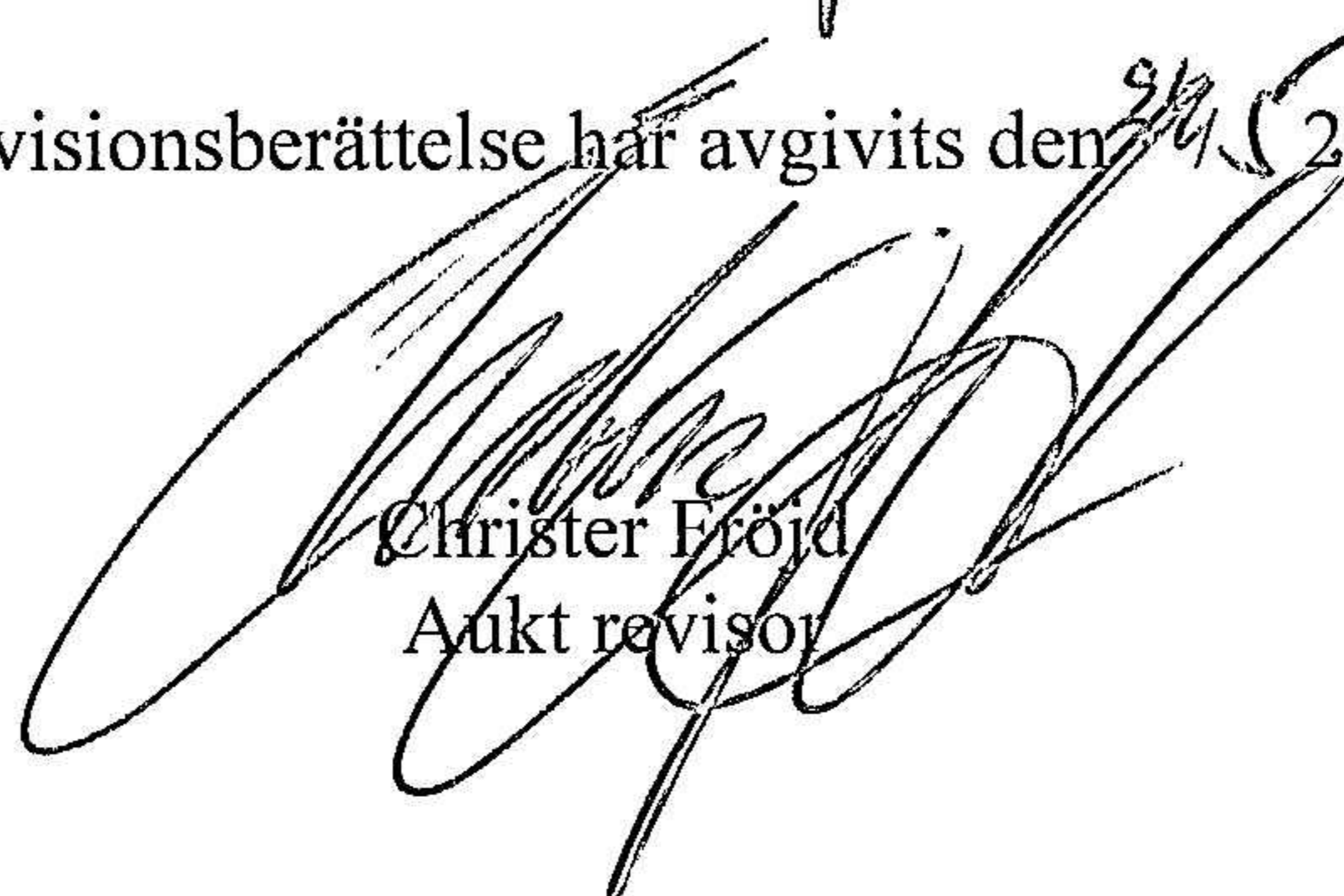
Ej avskrivningsbara inventarier ingår i posten med 95 867 (78 867) kronor.

Not 5 Obeskattade reserver	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond, år 2017	-	470 000
Periodiseringsfond, år 2018	700 000	700 000
Periodiseringsfond, år 2019	1 000 000	1 000 000
Periodiseringsfond, år 2020	740 000	740 000
Periodiseringsfond, år 2021	960 000	960 000
Periodiseringsfond, år 2022	1 380 000	1 380 000
Periodiseringsfond, år 2023	1 130 000	-
	<u>5 910 000</u>	<u>5 250 000</u>
<b>Förändring obeskattade reserver</b>		
Avsättning periodiseringsfond	1 130 000	1 380 000
Upplösning av periodiseringsfond	- 470 000	- 1 210 000
	- 660 000	- 170 000
Posten obeskattade reserver innehåller latent skatt med kronor	1 300 200	1 155 000

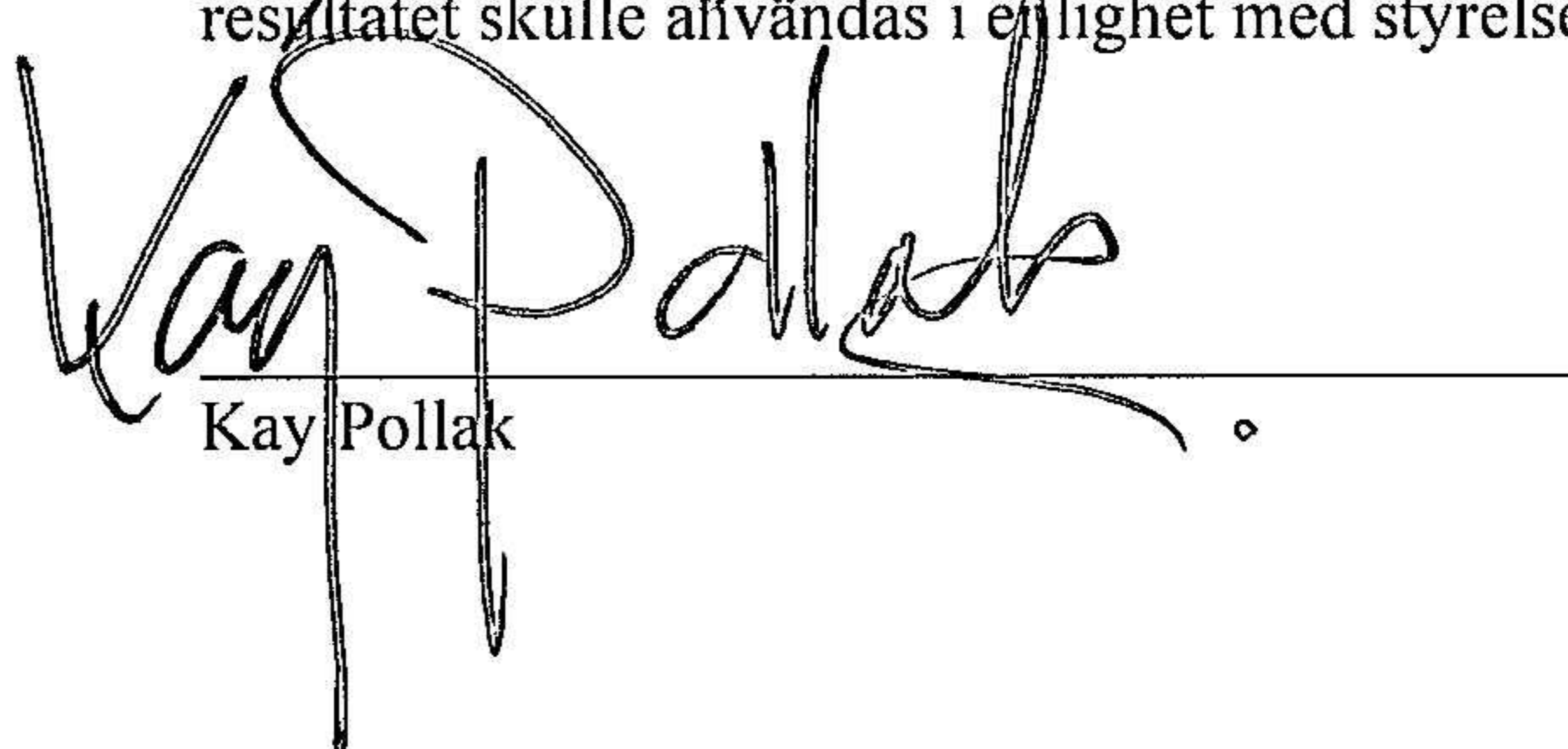
Sundbyberg <sup>9/5</sup> 2024

  
(Kay Pollak)

Min revisionsberättelse har avgivits den <sup>9/5</sup> 2024

  
Christer Fröjd  
Aukt revisor

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den <sup>24/5 2024</sup> Stämman beslöt att det uppkomna resultatet skulle användas i enlighet med styrelsens förslag.

  
Kay Pollak

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i K Pollak Film AB  
Org.nr 556557-4794

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för K Pollak Film AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av K Pollak Film ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till K Pollak Film AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### *Styrelsens ansvar*

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

#### *Revisorns ansvar*

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

#### *Uttalanden*

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för K Pollak Film AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

**Grund för uttalanden**

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till K Pollak Film AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

**Styrelsens ansvar**

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

**Revisorns ansvar**

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

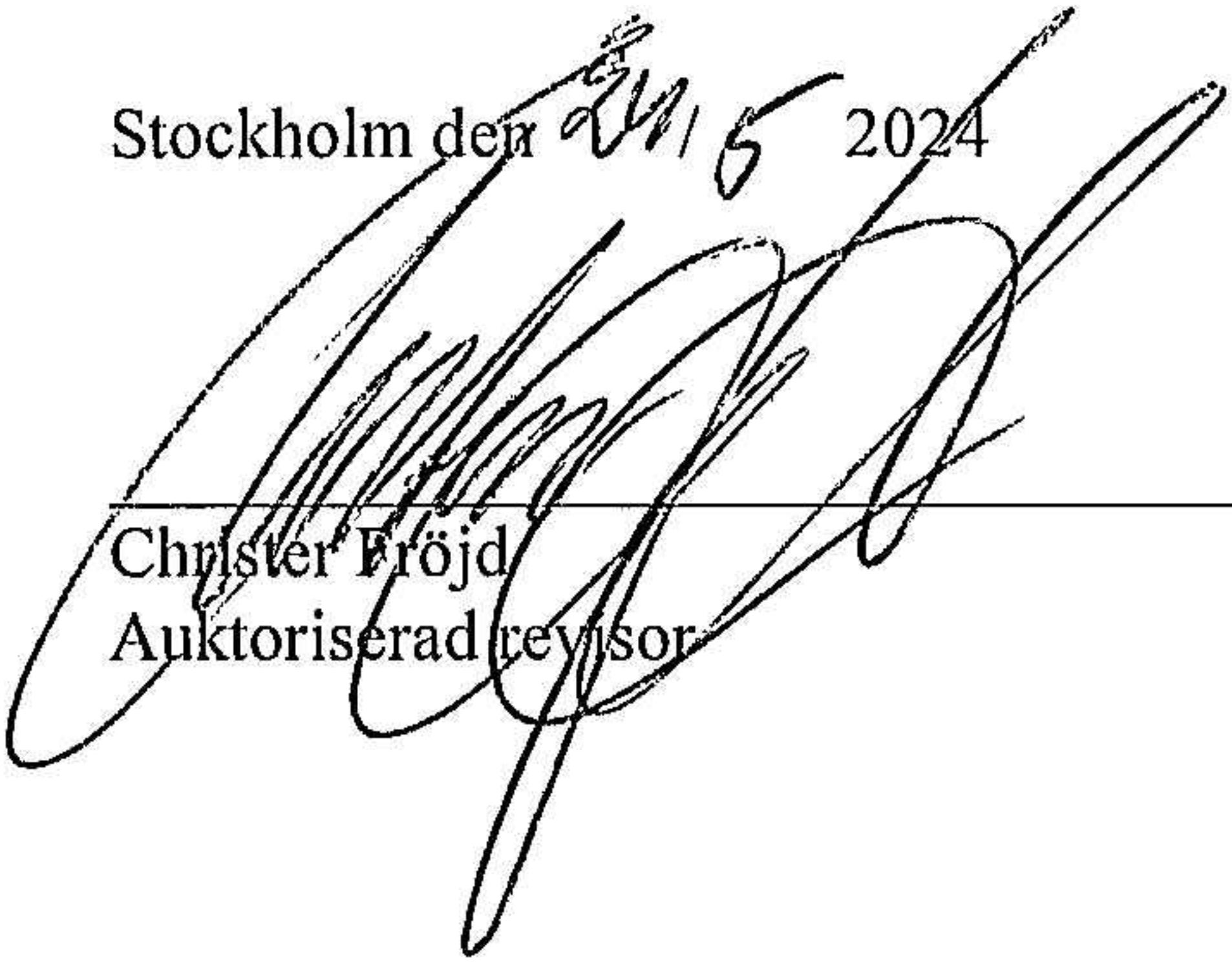
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 21/5 2024

  
Christer Fröjd  
Auktoriserad revisor