

Årsredovisning

för

Palco Media Aktiebolag

556531-1338

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-04-30


Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Palco Media Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 29 september 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 29 september 2023

Jon Mankell



Årsredovisning

för

Palco Media Aktiebolag

556531-1338

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-04-30

Styrelsen för Palco Media Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2022-05-01 - 2023-04-30.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

- Bolaget bedriver teater-, film och bokförlagsverksamhet, litterära produktioner översättningar, journalistik, föreläsningssupdrag, samt köp och försäljning av fast och lös egendom samt förvaltning av upphovsrätten.

Företaget har sitt säte i Nacka.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

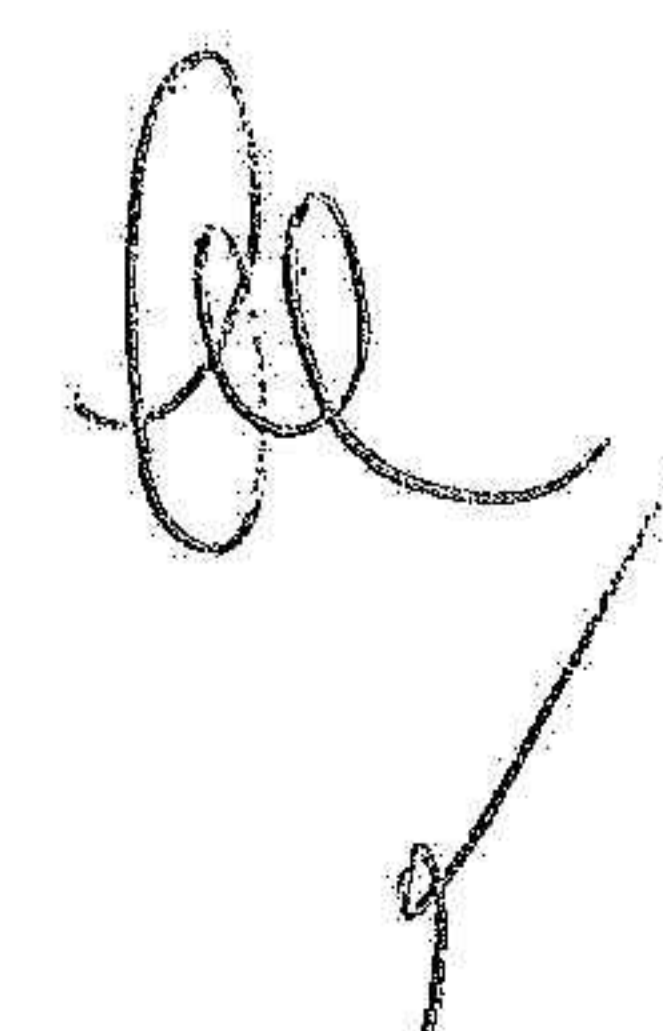
Bolagets omsättning har sjunkit och beror på att intäkter för royalties klingat av då inte någon nyutgivning av böcker görs.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	3 573	4 982	5 423	8 851	8 680
Resultat efter finansiella poster	3 539	4 026	2 731	7 609	2 287
Balansomslutning	76 145	73 319	70 974	70 410	64 837
Soliditet (%)	99	99	98	96	96
Avkastning på totalt kap. (%)	5	5	5	11	4

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	69 522 632	3 192 718	72 835 350
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning på årsstämman			-187 000		-187 000
Balanseras i ny räkning			3 192 718	-3 192 718	0
Årets resultat				2 756 454	2 756 454
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	72 528 350	2 756 454	75 404 804



Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	72 528 349
årets vinst	2 756 454
	75 284 803

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (190 kronor per aktie)	195 000
i ny räkning överföres	75 089 803
	75 284 803

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

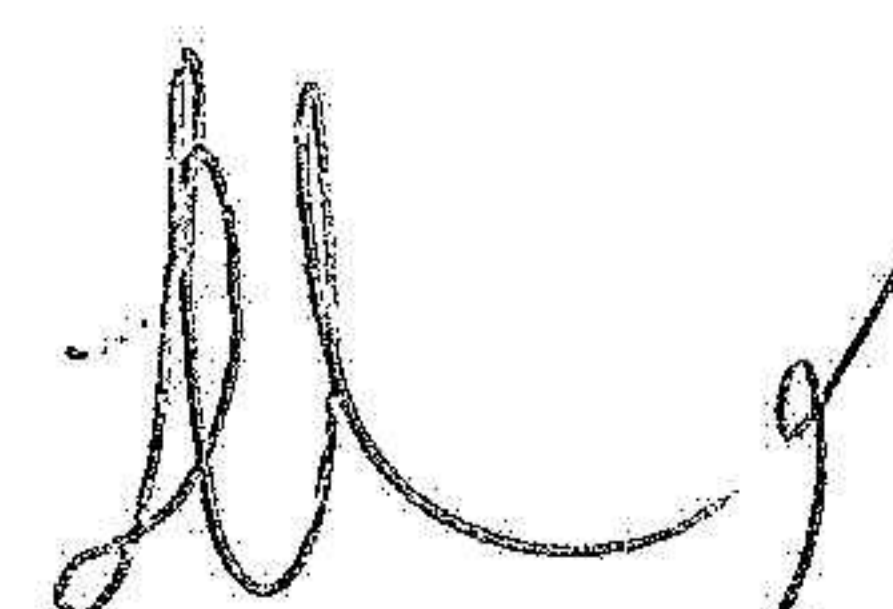
Styrelsens yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen (2005:551)

Styrelsen har beslutat att föreslå aktieägarna att på årsstämma 2023-09-29 besluta om vinstutdelning till ett sammanlagt belopp om 195 000 kr. Detta yttrande är framtaget i enlighet med bestämmelsen i 18 kap. 4 § aktiebolagslagen och utgör styrelsens bedömning av om den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till vad som anges i 17 kap. 3 § andra och tredje styckena aktiebolagslagen.

Styrelsen beslutade att dela ut det fria kapitalet med försiktighetsprincipen som grund. Verksamheten kommer att fortsätta generera ett överskott framöver, vilket gör att det egna kapitalet ej riskerar att förbrukas.

Mot bakgrund av detta ovan angivna anser styrelsen att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som uppställs i 17 kap. 3 § andra och tredje styckena aktiebolagslagen.

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



Resultaträkning

	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		3 573 284	4 981 726
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 573 284	4 981 726
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-717 264	-546 362
Övriga externa kostnader		-329 686	-288 407
Personalkostnader	2	-381 360	-390 881
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-53 500	-53 500
Övriga rörelsekostnader		-239 412	0
Summa rörelsekostnader		-1 721 222	-1 279 150
Rörelseresultat		1 852 062	3 702 576
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 066 554	1 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		632 398	323 822
Räntekostnader och liknande resultatposter		-12 127	-1 639
Summa finansiella poster		1 686 825	323 183
Resultat efter finansiella poster		3 538 887	4 025 759
Resultat före skatt		3 538 887	4 025 759
Skatter			
Skatt på årets resultat		-782 433	-833 041
Årets resultat		2 756 454	3 192 718

Balansräkning

Not
1

2023-04-30

2022-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

53 500

107 000

Summa immateriella anläggningstillgångar

53 500

107 000

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4

1 099 695

1 616 745

Inventarier, verktyg och installationer

5

145 927

145 927

Övriga materiella anläggningstillgångar

6

589 640

1 474 100

Summa materiella anläggningstillgångar

1 835 262

3 236 772

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2 641 777

2 341 816

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

380 000

460 000

Andra långfristiga värdepappersinnehav

1 127 650

1 127 650

Andra långfristiga fordringar

7

55 915 258

52 561 741

Summa finansiella anläggningstillgångar

60 064 685

56 491 207

Summa anläggningstillgångar

61 953 447

59 834 979

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

231 414

50 231

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

195 417

144 797

Summa kortfristiga fordringar

426 831

195 028

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

2 202 284

2 181 984

Summa kortfristiga placeringar

2 202 284

2 181 984

Kassa och bank

Kassa och bank

11 561 951

11 107 183

Summa kassa och bank

11 561 951

11 107 183

Summa omsättningstillgångar

14 191 066

13 484 195

SUMMA TILLGÅNGAR

76 144 513

73 319 174

Balansräkning

Not
1

2023-04-30

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	72 528 349	69 522 631
Årets resultat	2 756 454	3 192 718
Summa fritt eget kapital	75 284 803	72 715 349
Summa eget kapital	75 404 803	72 835 349

Långfristiga skulder

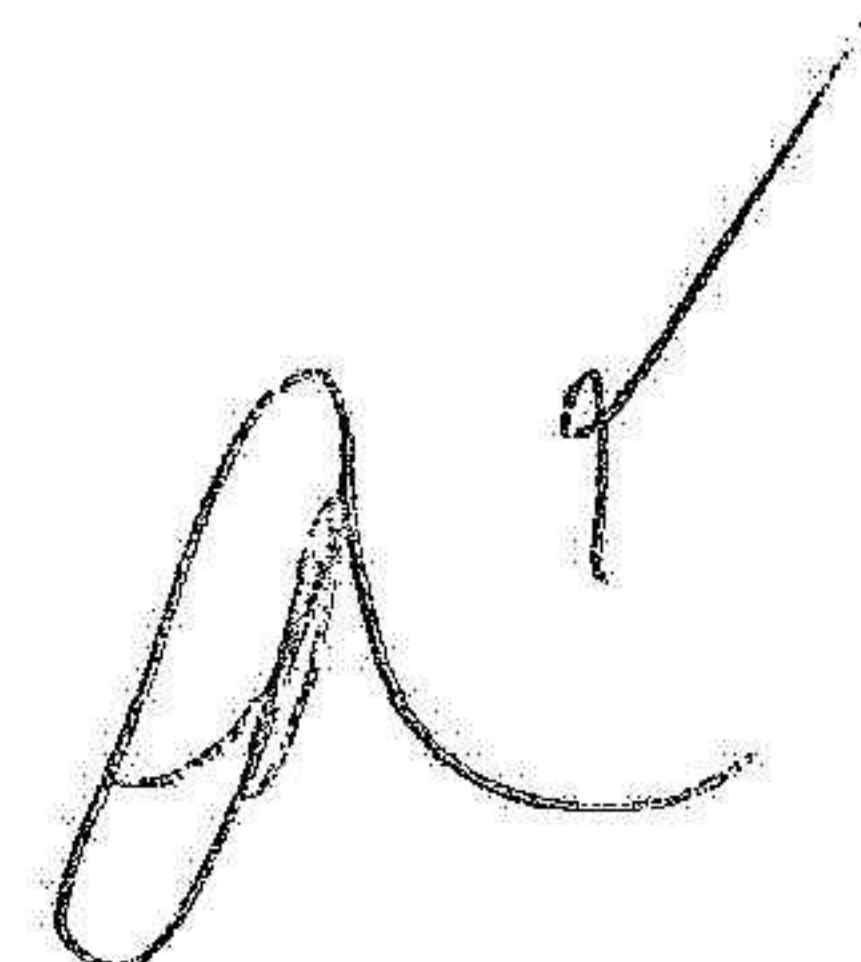
Övriga skulder	140 000	74 910
Summa långfristiga skulder	140 000	74 910

Kortfristiga skulder

Skatteskulder	488 096	308 915
Övriga skulder	11 614	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	100 000	100 000
Summa kortfristiga skulder	599 710	408 915

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

76 144 513 73 319 174



Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Redovisning av bolagets royaltointäkter har skett i överensstämmelse med den redovisning som erhållits från bolagets förlag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på totalt kap. (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Medelantalet anställda	1	1



2023100905108

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	267 500	267 500
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	267 500	267 500
Ingående avskrivningar	-160 500	-107 000
Årets avskrivningar	-53 500	-53 500
Utgående ackumulerade avskrivningar	-214 000	-160 500
Utgående redovisat värde	53 500	107 000

Upphovsrätten till ljudboksproduktion.

Not 4 Byggnader och mark

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 616 745	1 616 745
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-517 050	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 099 695	1 616 745
Ingående avskrivningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	1 099 695	1 616 745

Bolaget äger fastigheter i Silonque, Sydafrika, varav en har sålts under året.

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	145 927	145 927
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	145 927	145 927
Ingående avskrivningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	145 927	145 927

I beloppet ingår ej avskrivningsbara inventarier som konst med 145.927 kr

2023100905109

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 474 100	1 474 100
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-884 460	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	589 640	1 474 100
Utgående redovisat värde	589 640	1 474 100

Inventarier, ej avskrivningsbara, Delvis försäljning har ägt rum under året.

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Lån till fysiska personer	2 115 258	2 161 741
Lån till juridiska personer		0
Kapitalförsäkringar	53 800 000	50 400 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	55 915 258	52 561 741
Utgående redovisat värde	55 915 258	52 561 741



Palco Media Aktiefbolag
Org.nr 556531-1338

9 (9)

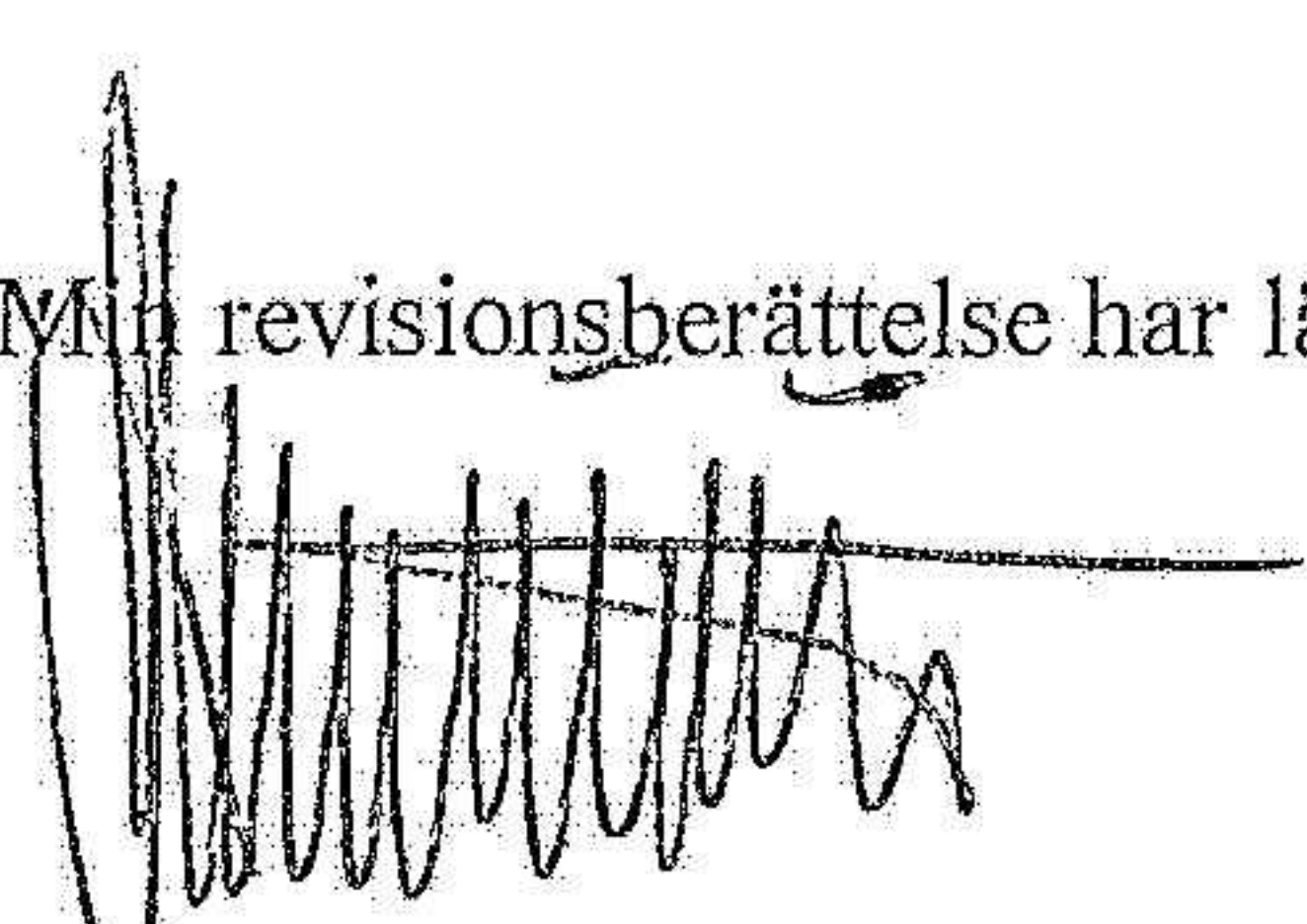
2023100905110

Stockholm den 7 september 2023


Jon Mankell

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 20 september 2023


Matthias Vidh
Godkänd revisor FAR

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Palco Media Aktiebolag
Org.nr 556531-1338

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Palco Media Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Palco Media Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Palco Media Aktiebolag enligt god revisorsred 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 revisionsred 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. 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 Palco Media Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Palco Media Aktiebolag enligt god revisorsred 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:

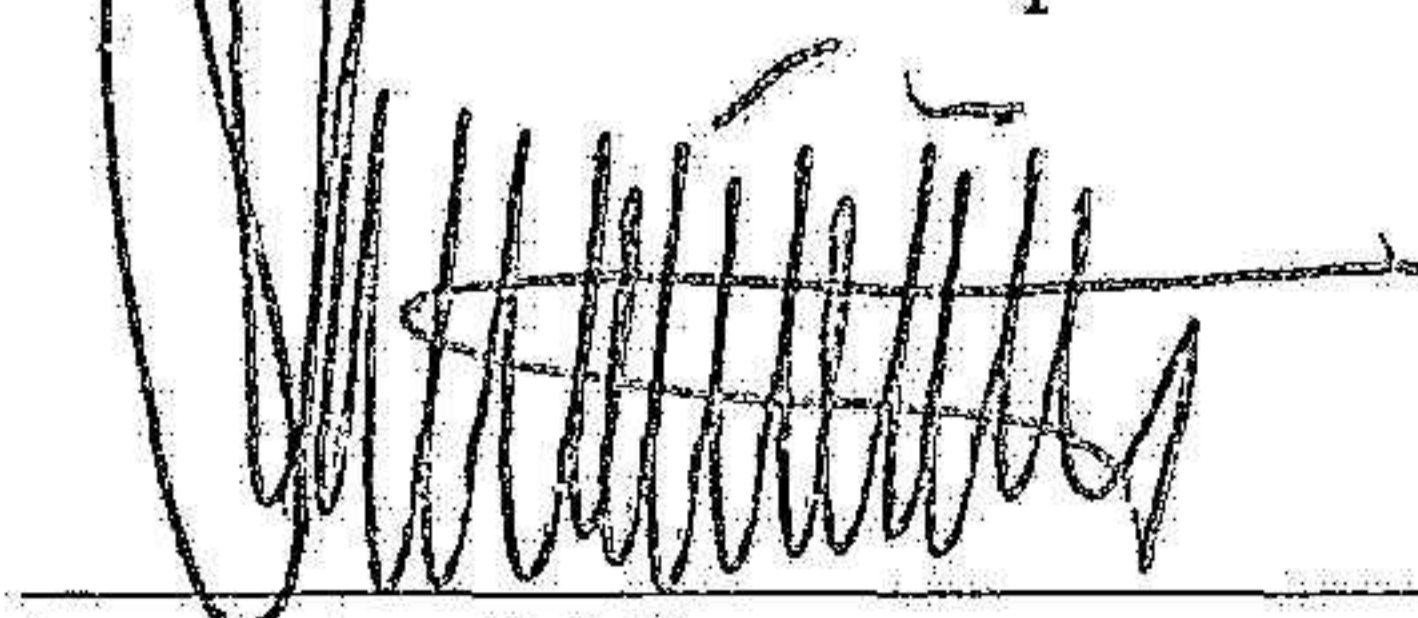
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Sollentuna den 20 september 2023



Matthias Vidh
Godkänd revisor FAR