

Årsredovisning

för

Palco Media Aktiebolag

556531-1338

Räkenskapsåret

2023-05-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Palco Media Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 16 oktober 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 16 oktober 2024


Jon Mankell

Årsredovisning

för

Palco Media Aktiebolag

556531-1338

Räkenskapsåret

2023-05-01 - 2024-04-30

Styrelsen för Palco Media Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2023-05-01 - 2024-04-30.

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 minskar då inte någon nyutgivning av böcker görs.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	3 443	3 573	4 982	5 423	8 851
Resultat efter finansiella poster	2 210	3 539	4 026	2 731	7 609
Balansomslutning	77 873	76 145	73 319	70 974	70 410
Soliditet (%)	99	99	99	98	96
Avkastning på totalt kap. (%)	3	5	5	5	11

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	72 528 350	2 756 454	75 404 804
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning på årsstämman			-195 000		-195 000
Balanseras i ny räkning			2 756 454	-2 756 454	0
Årets resultat				1 751 022	1 751 022
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	75 089 804	1 751 022	76 960 826

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	75 089 803
årets vinst	1 751 022
	76 840 825

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (205 kronor per aktie)	205 000
i ny räkning överföres	76 635 825
	76 840 825

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 årsstämman 2024-10-16 besluta om vinstutdelning till ett sammanlagt belopp om 205 000 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	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		3 442 943	3 573 284
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 442 943	3 573 284
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-725 641	-717 264
Övriga externa kostnader		-370 822	-329 686
Personalkostnader	2	-379 430	-381 360
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-193 500	-53 500
Övriga rörelsekostnader		0	-239 412
Summa rörelsekostnader		-1 669 393	-1 721 222
Rörelseresultat		1 773 550	1 852 062
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	1 066 554
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		436 833	632 398
Räntekostnader och liknande resultatposter		-278	-12 127
Summa finansiella poster		436 555	1 686 825
Resultat efter finansiella poster		2 210 105	3 538 887
Resultat före skatt		2 210 105	3 538 887
Skatter			
Skatt på årets resultat		-459 083	-782 433
Årets resultat		1 751 022	2 756 454

Balansräkning

Not
1

2024-04-30

2023-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

560 000

53 500

Summa immateriella anläggningstillgångar

560 000

53 500

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4

1 099 695

1 099 695

Inventarier, verktyg och installationer

5

145 927

145 927

Övriga materiella anläggningstillgångar

6

589 640

589 640

Summa materiella anläggningstillgångar

1 835 262

1 835 262

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2 691 777

2 641 777

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

342 000

380 000

Andra långfristiga värdepappersinnehav

1 127 650

1 127 650

Andra långfristiga fordringar

7

60 127 317

55 915 258

Summa finansiella anläggningstillgångar

64 288 744

60 064 685

Summa anläggningstillgångar

66 684 006

61 953 447

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

745 126

231 414

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

234 528

195 417

Summa kortfristiga fordringar

979 654

426 831

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

2 228 797

2 202 284

Summa kortfristiga placeringar

2 228 797

2 202 284

Kassa och bank

Kassa och bank

7 981 013

11 561 951

Summa kassa och bank

7 981 013

11 561 951

Summa omsättningstillgångar

11 189 464

14 191 066

SUMMA TILLGÅNGAR

77 873 470

76 144 513

Balansräkning

Not
1

2024-04-30

2023-04-30

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

75 089 803

72 528 349

Årets resultat

1 751 022

2 756 454

Summa fritt eget kapital

76 840 825

75 284 803

Summa eget kapital

76 960 825

75 404 803

Långfristiga skulder

Övriga skulder

245 000

140 000

Summa långfristiga skulder

245 000

140 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

3 984

0

Skatteskulder

563 660

488 096

Övriga skulder

0

11 614

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

100 001

100 000

Summa kortfristiga skulder

667 645

599 710

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

77 873 470

76 144 513

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 royaltyintäkter 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

	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Medelantalet anställda	1	1

2024102901998

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

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	267 500	267 500
Inköp	700 000	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	967 500	267 500
Ingående avskrivningar	-214 000	-160 500
Årets avskrivningar	-193 500	-53 500
Utgående ackumulerade avskrivningar	-407 500	-214 000
Utgående redovisat värde	560 000	53 500

I beloppet ingår sedan tidigare upphovsrätten till ljudboksproduktioner, under året har förvärv av svenska rättigheter till Mankells produktion skett.

Not 4 Byggnader och mark

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 099 695	1 616 745
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-517 050
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 099 695	1 099 695
Ingående avskrivningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	1 099 695	1 099 695

Bolaget äger fastigheter i Silonque, Sydafrika.

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	145 927	145 927
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	145 927	145 927
Ingående avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	145 927	145 927

I beloppet ingår ej avskrivningsbara inventarier som konst med 145.927 kr

2024/10/29

2024102901999

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	589 640	1 474 100
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-884 460
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	589 640	589 640
Utgående redovisat värde	589 640	589 640

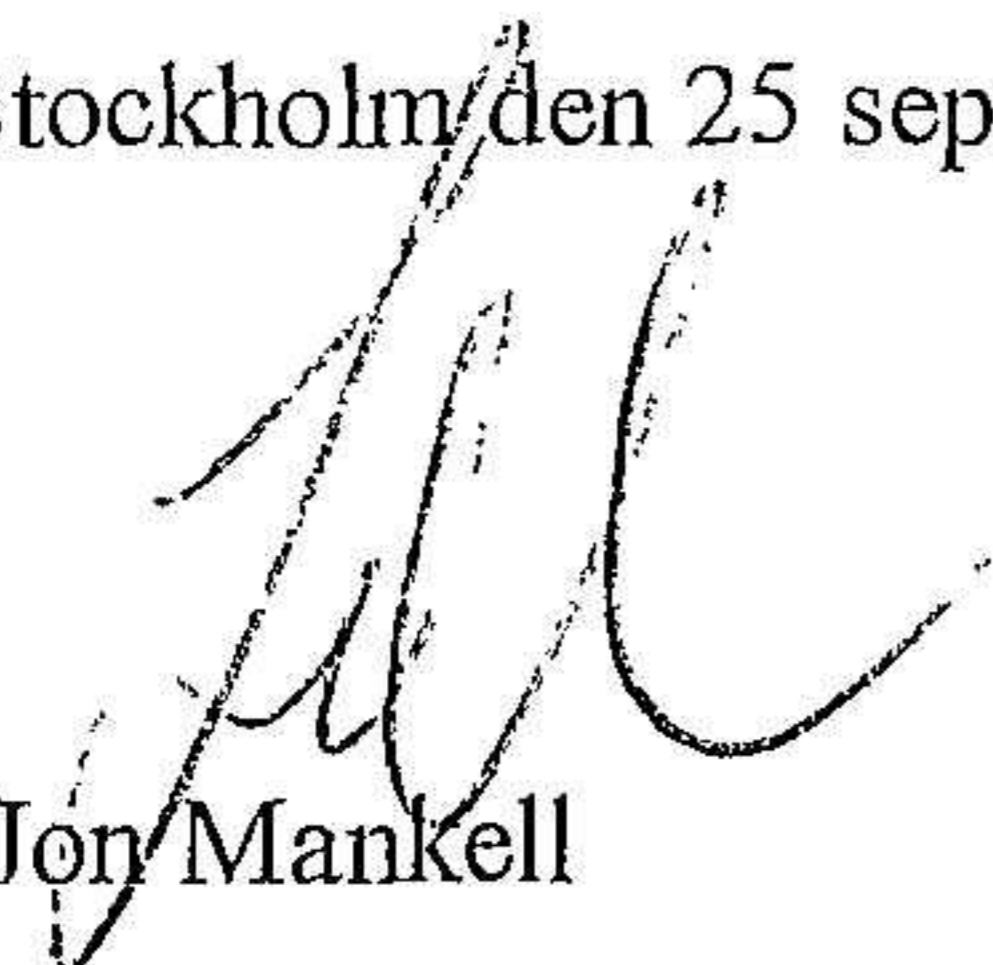
Inventarier, ej avskrivningsbara.

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2024-04-30	2023-04-30
Lån till fysiska personer	2 127 317	2 115 258
Kapitalförsäkringar	58 000 000	53 800 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	60 127 317	55 915 258
Utgående redovisat värde	60 127 317	55 915 258

for

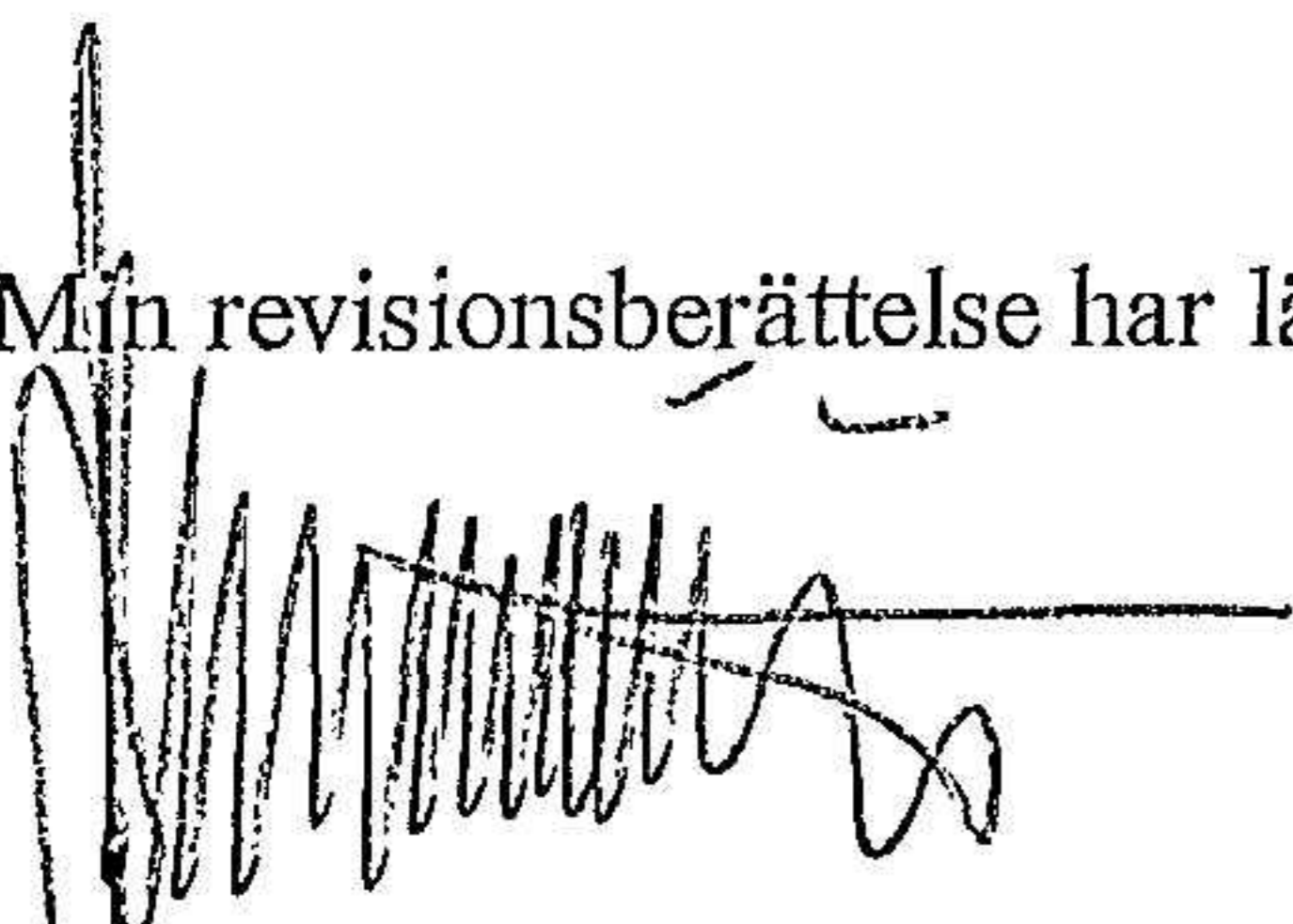
Stockholm den 25 september 2024



Jon Mankell

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 27 september 2024



Matthias Vidh
Godkänd revisor FAR

2024102902000

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 2023-05-01 - 2024-04-30.

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 2024-04-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Palco Media Aktiebolag 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. 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 2023-05-01 - 2024-04-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Palco Media Aktiebolag enligt god revisors sed 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.

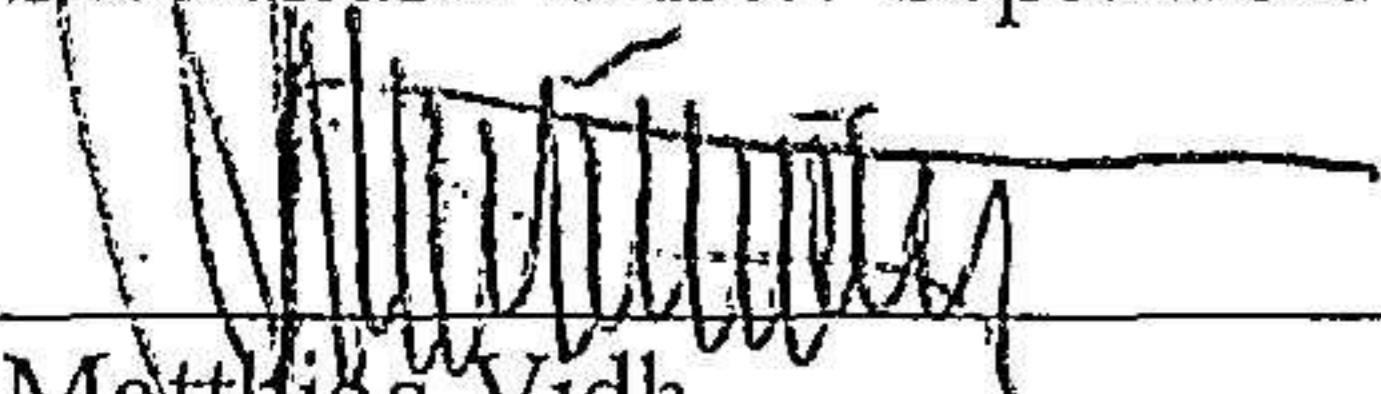
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed 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 27 september 2024



Mattias Vidh
Godkänd revisor FAR