

ÅRSREDOVISNING

för

K. POLLAK FILM AB (556557-4794)

Syrelsen får härmed avge sin årsredovisning för
räkenskapsåret 1/1 2022 – 31/12 2022.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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

Bolaget har sitt säte i Sundbyberg.

Flerårsöversikt (TKR)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	5 341	3 495	4 158	4 323	3 340
Resultat efter finansiella poster	4 187	2 541	3 069	3 328	2 156
Soliditet %	78	78	81	80	81
Balansomslutning	11 193	9 461	9 776	9 389	8 522

Förändring eget kapital	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Årets resultat
Ingående balans	1 000 000	200 000	63 786	2 171 154
Enligt bolagsstämmobeslut			2 171 154	- 2 171 154
Aktieutdelning			- 2 000 000	
Årets resultat				3 164 693
Utgående balans	1 000 000	200 000	234 940	3 164 693

Styrelsen föreslår att årets vinst, kronor 3 164 693, jämte från föregående år balanserade vinstmedel, kronor 234 940, totalt kronor 3 399 633 disponeras sålunda: utdelas till aktieägarna kronor 3 000 000 samt i ny räkning balanseras kronor 399 633. 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.

RESULTATRÄKNING FÖR TIDEN	(Not 1)	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		5 340 717	3 495 132
Övriga rörelseintäkter		-	-
Summa intäkter		5 340 717	3 495 132
Rörelsens kostnader			
Inköp produkter och förnödenheter	-	180 434	- 83 672
Övriga externa kostnader	-	425 265	- 576 017
Personalkostnader	(Not 2) -	584 413	- 578 862
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	(Not 4) -	-	-
Summa rörelsens kostnader	-	1 190 112	- 1 238 551
Rörelseresultat		4 150 605	2 256 581
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	(Not 3)	40 550	287 133
Räntekostnader	-	4 589	- 2 232
Resultat efter finansiella poster		4 186 566	2 541 482
Bokslutsdispositioner			
Förändring obeskattade reserver	(Not 5) -	170 000	230 000
Skatt på årets resultat	-	851 873	- 600 328
Årets resultat	Kronor	3 164 693	2 171 154

TILLGÅNGAR		2022-12-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	(Not 4)		
Inventarier		78 867	78 867
Summa anläggningstillgångar		78 867	78 867
Omsättningstillgångar			
Lager			
Lager av aktier		8 158 624	8 173 918
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		33 598	86 826
Övriga fordringar		-	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>-</u>	<u>-</u>
		33 598	86 826
Kassa och bank		2 922 306	1 121 225
Summa omsättningstillgångar		11 114 528	9 381 969
SUMMA TILLGÅNGAR	Kronor	<u><u>11 193 395</u></u>	<u><u>9 460 836</u></u>

EGET KAPITAL OCH SKULDER

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL

Bundet eget kapital

Aktiekapital 10 000 st. aktier

1 000 000

1 000 000

Reservfond

200 000

200 000

1 200 000

1 200 000

Fritt eget kapital

Balanserade vinstmedel

234 940

63 786

Årets resultat

3 164 693

2 171 154

3 399 633

2 234 940

Summa eget kapital

4 599 633

3 434 940

Obeskattade reserver

(Not 5)

5 250 000

5 080 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

742

5 470

Skatteskuld

810 995

525 000

Övriga skulder

454 473

337 874

Upplupna kostnader

och förutbetalda intäkter

77 552

77 552

Summa kortfristiga skulder

1 343 762

945 896

SUMMA EGET

KAPITAL OCH SKULDER

Kronor

11 193 395

9 460 836

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

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.

Not 2 Personal	2022-12-31	2021-12-31
Medelantalet anställda har uppgått till:	2,0	2,0

Not 3 Ränteutdelningar och liknande resultatposter

Aktieutdelningar	40 550	37 056
Ränteutdelningar	-	250 077
	<u>40 550</u>	<u>287 133</u>

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

	Inventarier 2022-12-31	Inventarier 2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	231 460	231 460
Årets investeringar	-	-
Årets försäljningar / utrangeringar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	<u>231 460</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	78 867	78 867
Bokfört värde	<u>78 867</u>	<u>78 867</u>

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

Not 5 Obeskattade reserver

2022-12-31

2021-12-31

Periodiseringsfond, år 2016	-	1 210 000
Periodiseringsfond, år 2017	470 000	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	<u>1 380 000</u>	<u>-</u>
	5 250 000	5 080 000

Förändring obeskattade reserver

Avsättning periodiseringsfond	1 380 000	960 000
Upplösning av periodiseringsfond	- 1 210 000	- 1 190 000
	- 170 000	230 000

Posten obeskattade reserver innehåller latent skatt med kronor 1 155 000 1 117 600

Sundbyberg ^{22/} 2023

(Kay Pollak)

Min revisionsberättelse har avgivits den ^{22/} 2023

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 ^{22/5 2023} 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 2022.

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 2022-12-31 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 revisionssed 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 K Pollak Film AB för räkenskapsåret 2022 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 K Pollak Film AB 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

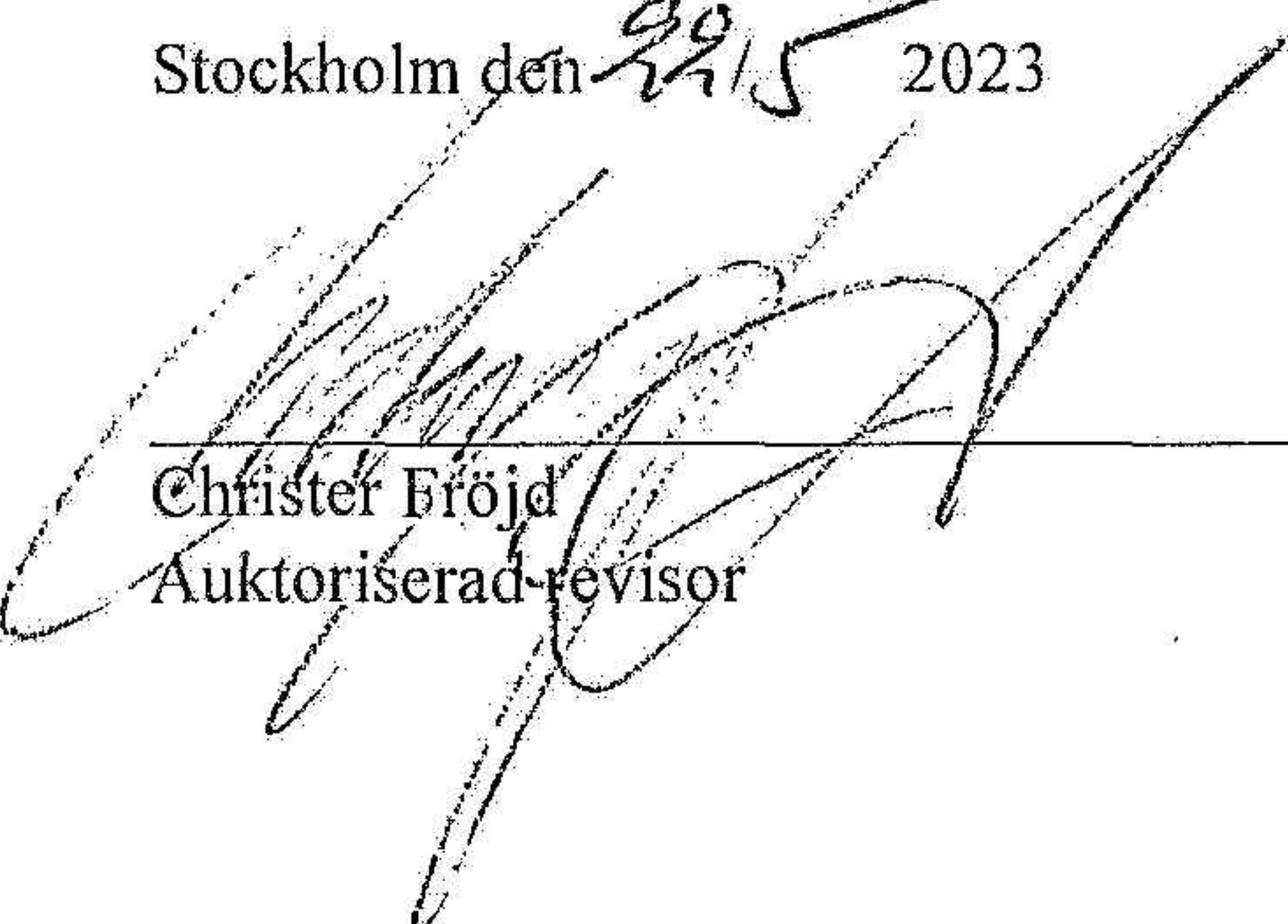
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Stockholm den 22/5 2023


Christer Fröjd
Auktoriserad revisor