

ÅRSREDOVISNING

för

K. POLLAK FILM AB (556557-4794)

Syrelsen får härmed avge sin årsredovisning för
räkenskapsåret 1/1 2024 – 31/12 2024.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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

Bolaget har sitt säte i Sundbyberg.

Flerårsöversikt (TKR)	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	4 933	5 337	5 341	3 495	4 158
Resultat efter finansiella poster	3 742	3 860	4 187	2 541	3 069
Soliditet %	81	82	78	78	81
Balansomslutning	11 240	10 593	11 193	9 461	9 776

Förändring eget kapital	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Årets resultat
Ingående balans	1 000 000	200 000	399 633	2 499 691
Enligt bolagsstämmebeslut			2 499 691	- 2 499 691
Aktieutdelning			- 2 500 000	
Årets resultat	-			2 541 801
Utgående balans	1 000 000	200 000	399 324	2 541 801

Styrelsen föreslår att årets vinst, kronor 2 541 801, jämte från föregående år balanserade vinstmedel, kronor 399 324, totalt kronor 2 941 125 disponeras sålunda: utdelas till aktieägarna kronor 2 500 000 samt i ny räkning balanseras kr 441 125. 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)	2024-01-01	2023-01-01
		2024-12-31	2023-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		4 932 583	5 337 165
Övriga rörelseintäkter		-	-
Summa intäkter		4 932 583	5 337 165
Rörelsens kostnader			
Inköp produkter och förnödenheter		- 293 096	- 415 055
Övriga externa kostnader		- 403 783	- 541 733
Personalkostnader	(Not 2)	- 586 372	- 598 739
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	(Not 4)	-	-
Summa rörelsens kostnader		- 1 283 251	- 1 555 527
Rörelseresultat		3 649 332	3 781 638
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	(Not 3)	92 344	78 558
Räntekostnader		- 82	- 672
Resultat efter finansiella poster		3 741 594	3 859 524
Bokslutsdispositioner			
Förändring obeskattade reserver	(Not 5)	- 470 000	- 660 000
Skatt på årets resultat		- 729 793	- 699 833
Årets resultat	Kronor	2 541 801	2 499 691

TILLGÅNGAR		2024-12-31	2023-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	(Not 4)		
Inventarier		95 867	95 867
Summa anläggningstillgångar		95 867	95 867
Omsättningstillgångar			
Lager			
Lager av aktier		9 541 259	9 722 088
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		721 075	199 031
Övriga fordringar		-	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>-</u>	<u>-</u>
		721 075	199 031
Kassa och bank		882 085	575 825
Summa omsättningstillgångar		11 144 419	10 496 944
SUMMA TILLGÅNGAR	Kronor	<u>11 240 286</u>	<u>10 592 811</u>

EGET KAPITAL OCH SKULDER

2024-12-31

2023-12-31

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

399 324

399 633

Årets resultat

2 541 801

2 499 691

2 941 125

2 899 324

Summa eget kapital

4 141 125

4 099 324

Obeskattade reserver

(Not 5)

6 380 000

5 910 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

-

-

Skatteskuld

309 722

123 228

Övriga skulder

331 887

382 707

Upplupna kostnader

och förutbetalda intäkter

77 552

77 552

Summa kortfristiga skulder

719 161

583 487

SUMMA EGET

KAPITAL OCH SKULDER

Kronor

11 240 286

10 592 811

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	2024-12-31	2023-12-31
Medelantalet anställda har uppgått till:	2,0	2,0

Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter

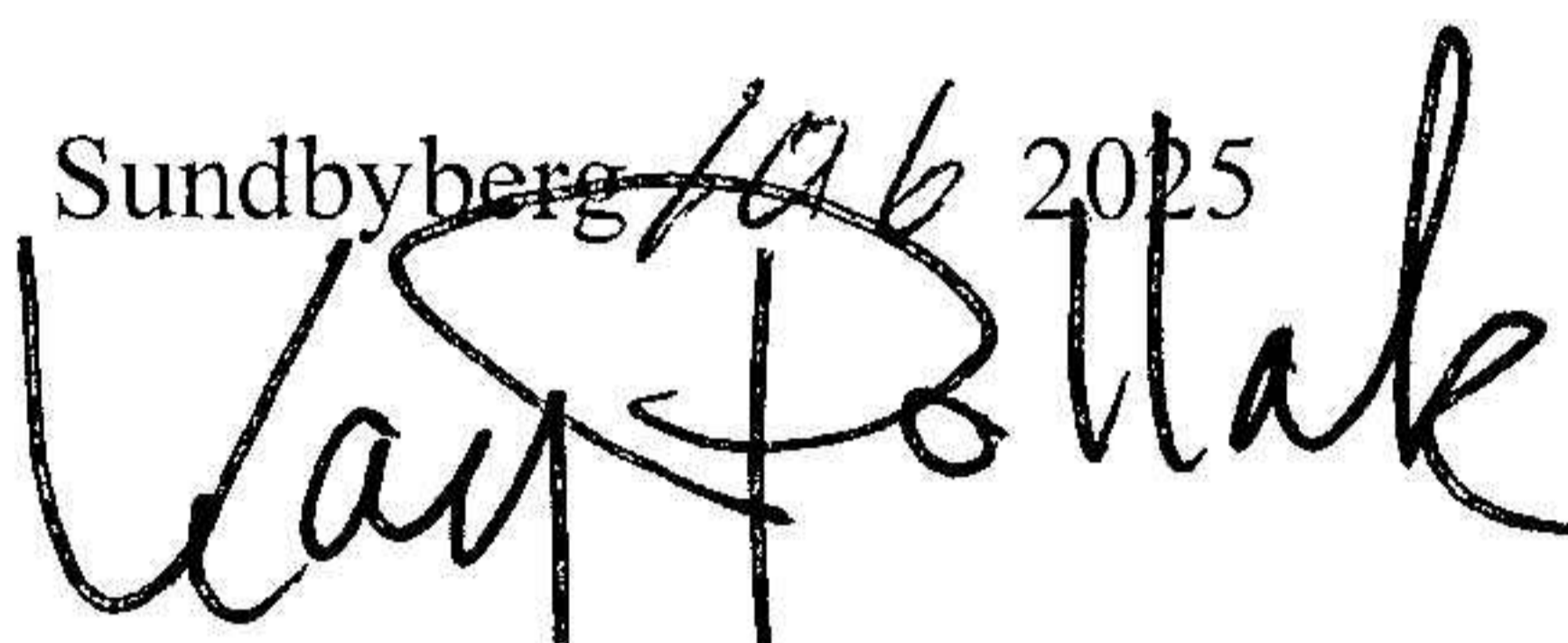
Aktieutdelningar	92 344	78 558
Ränteintäkter	<u>-</u>	<u>-</u>
	92 344	78 558

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

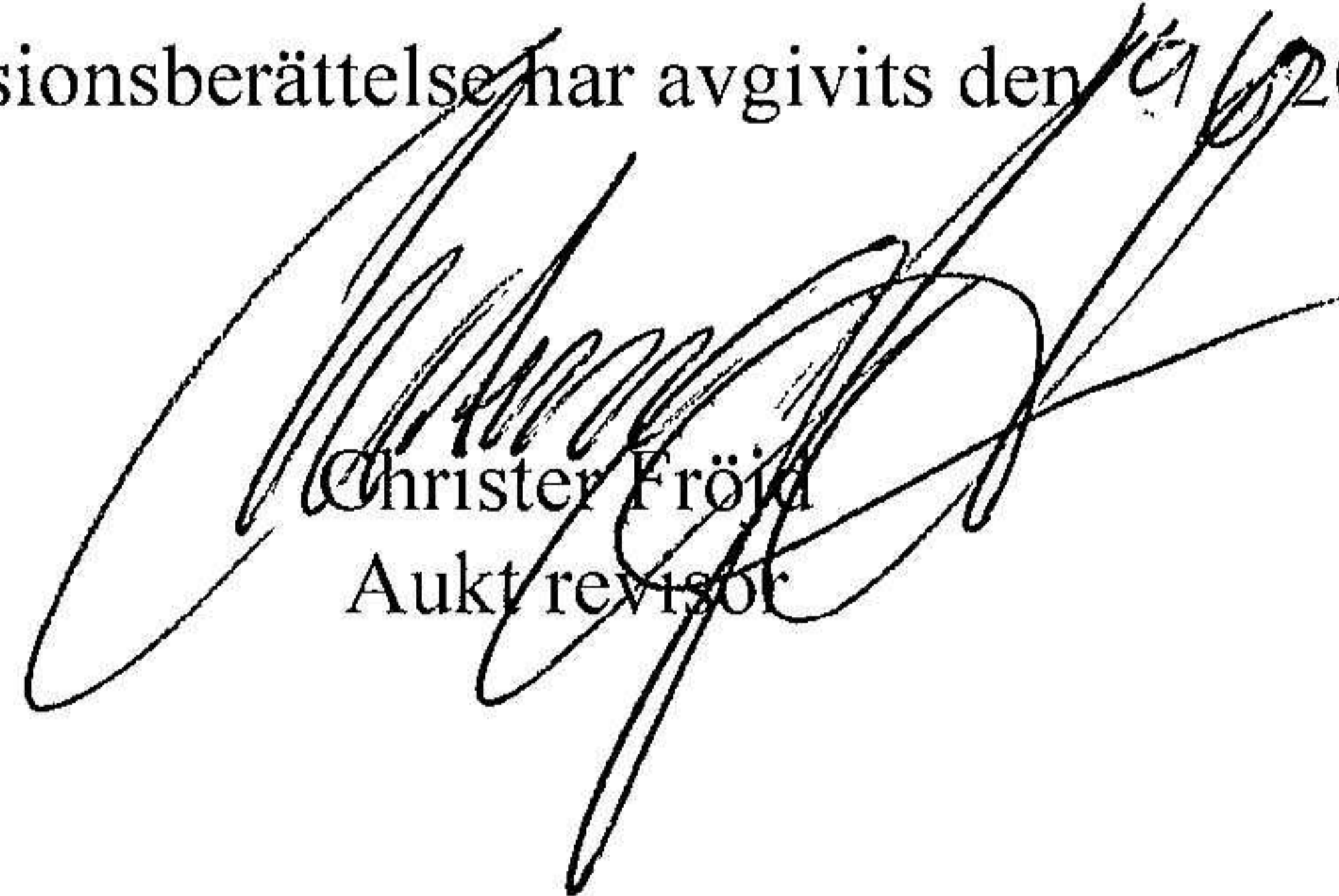
	Inventarier 2024-12-31	Inventarier 2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	248 460	231 460
Årets investeringar	-	17 000
Årets försäljningar / utrangeringar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	<u>248 460</u>	<u>248 460</u>
Ingående avskrivningar enligt plan	152 593	152 593
Årets avskrivningar enligt plan	-	-
Återförda avskrivningar på sålda / utrangerade inventarier	-	-
Utgående avskrivningar enligt plan	<u>152 593</u>	<u>152 593</u>
Restvärde enligt plan	95 867	95 867
Bokfört värde	<u>95 867</u>	<u>95 867</u>

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

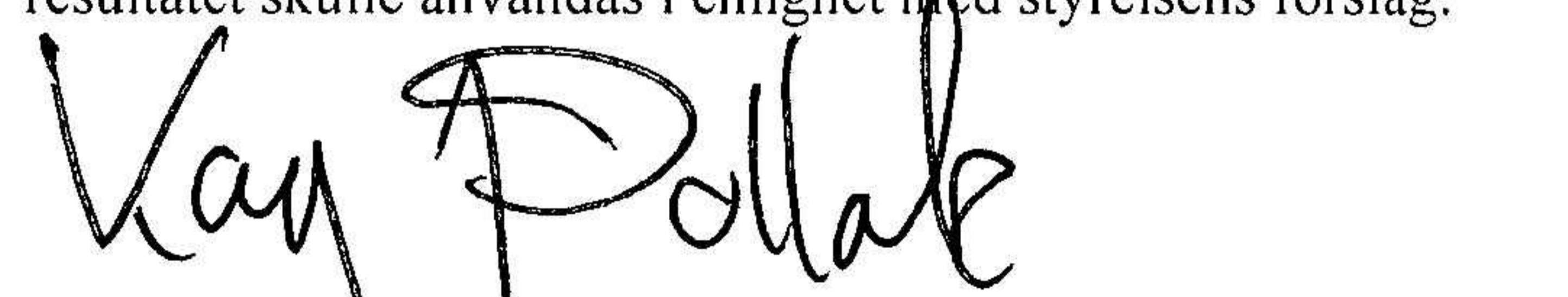
Not 5 Obeskattade reserver	2024-12-31	2023-12-31
Periodiseringsfond, år 2018	-	700 000
Periodiseringsfond, år 2019	1 000 000	1 000 000
Periodiseringsfond, år 2020	740 000	740 000
Periodiseringsfond, år 2021	960 000	960 000
Periodiseringsfond, år 2022	1 380 000	1 380 000
Periodiseringsfond, år 2023	1 130 000	1 130 000
Periodiseringsfond, år 2024	<u>1 170 000</u>	<u>-</u>
	6 380 000	5 910 000
Förändring obeskattade reserver		
Avsättning periodiseringsfond	1 170 000	1 130 000
Upplösning av periodiseringsfond	- <u>700 000</u>	- <u>470 000</u>
	470 000	660 000
Posten obeskattade reserver innehåller latent skatt med kronor	1 403 600	1 300 200

Sundbyberg ~~10/6~~ 2025

(Kay Pollak)

Min revisionsberättelse har avgivits den ~~10/6~~ 2025


Christer Fröjd
Aukt revisor

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den ~~10/6~~ 2025. 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 2024.

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 2024-12-31 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 2024 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 K Pollak Film AB 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.

Stockholm den 10/6 2025

Christer Fröjd
Auktoriserad revisor