

Årsredovisning

för

GEP Action International AB

556845-8805

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-09. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust. Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Claes Rydén, Styrelseledamot
2023-06-12

Styrelsen för GEP Action International AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver bolagsförvaltning samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till GEP Communication Group AB, 556612-0928, som ägs till 100 % av RLI Invest AB, 556882-1242.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-1	-19	0	-2	-2
Balansomslutning	49	50	25	25	27
Soliditet (%)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Avkastning på totalt kap. (%)	neg	neg	0,0	neg	neg
Avkastning på eget kap. (%)	neg	neg	0,0	neg	neg

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	0
årets förlust	-1 188
	-1 188
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-1 188
	-1 188

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 188	-1 188
		-1 188	-1 188
Rörelseresultat		-1 188	-1 188
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	0	-17 323
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-17
		0	-17 340
Resultat efter finansiella poster		-1 188	-18 528
Resultat före skatt		-1 188	-18 528
Årets resultat		-1 188	-18 528

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

3, 4

1

1

Fordringar hos koncernföretag

5

48 589

49 777

48 590

49 778

Summa anläggningstillgångar

48 590

49 778

Omsättningstillgångar

Kassa och bank

222

222

Summa omsättningstillgångar

222

222

SUMMA TILLGÅNGAR

48 812

50 000

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

6, 7

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

0

18 528

Årets resultat

-1 188

-18 528

-1 188

0

Summa eget kapital

48 812

50 000

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

48 812

50 000

Rapport över förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	50 000	-24 666	25 334
Aktieägartillskott		43 194	43 194
Årets resultat		-18 528	-18 528
Utgående eget kapital 2021-12-31	50 000	0	50 000
Årets resultat		-1 188	-1 188
Summa totalresultat		-1 188	-1 188
Utgående eget kapital 2022-12-31	50 000	-1 188	48 812

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

Koncernförhållanden

Företaget är moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 2§ upprättas ingen egen koncernredovisning. Moderföretag i den största koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Bleecker Street Capital AB med organisationsnummer 559085-0540 med säte i Stockholm.

Kassaflödesanalys

Ingen kassaflödesanalys upprättas med hänsyn till att bolaget klassificeras som ett mindre bolag.

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.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022	2021
Resultat vid avyttringar	0	-17 323
	0	-17 323

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1	17 324
Försäljningar	0	-17 323
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1	1
Utgående redovisat värde	1	1

Not 4 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Bokfört värde
Limited Liability Company "G & P Action"	100	100	1
			1
		Säte	
Limited Liability Company "G & P Action"		Moskva	

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	49 777	7 771
Tillkommande fordringar	0	42 006
Avgående fordringar	-1 188	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	48 589	49 777
Utgående redovisat värde	48 589	49 777

Not 6 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal A-Aktier	500	100
	500	

Not 7 Disposition av vinst eller förlust

	2022-12-31
Förslag till behandling av ansamlad förlust	
Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten:	
balanserad vinst	0
årets förlust	-1 188
	-1 188
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-1 188
	-1 188

Stockholm 2023-06-08

Claes Rydén
Claes Rydén

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-08

Fredrik Mattisson
Fredrik Mattisson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i GEP Action International AB
Org.nr 556845-8805

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för GEP Action International AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av GEP Action International 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 GEP Action International 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 GEP Action International 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till GEP Action International 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 utförd 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 revisionssed 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-06-08

Fredrik Mattisson

Fredrik Mattisson
Auktoriserad revisor

2023102501985

2023080206680

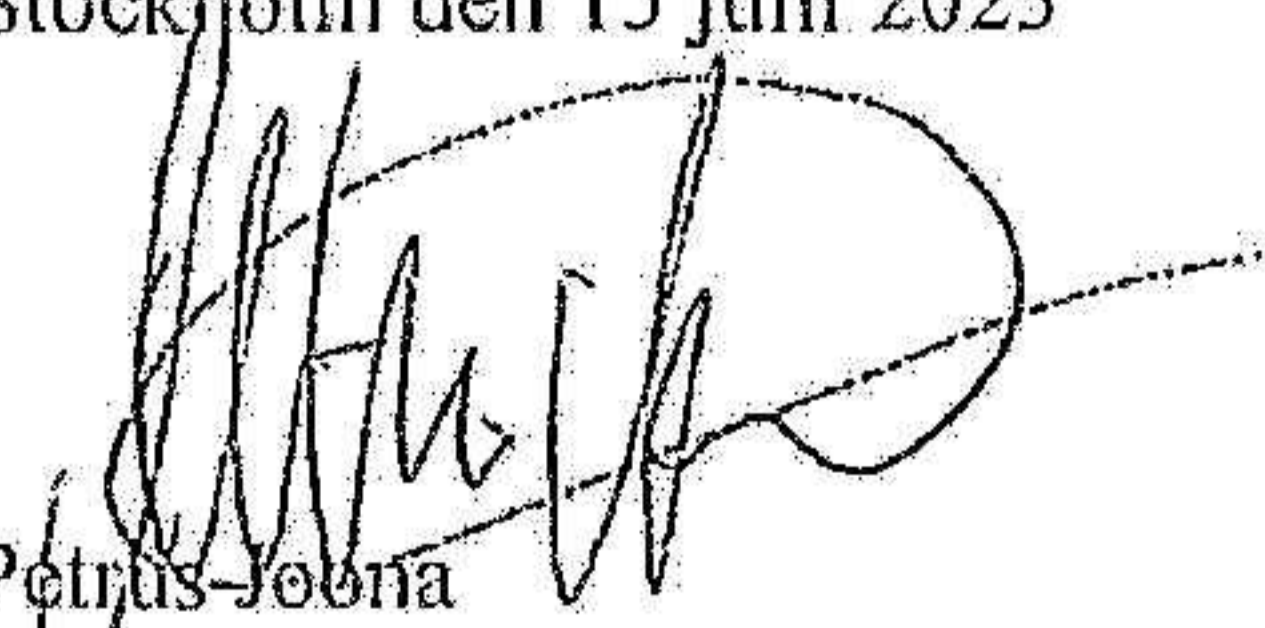
Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Bleecker Street capital AB
559085-0540
Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Bleecker Street capital AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämma den 15 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 15 juni 2023


Petrus-Joona

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Blecker Street capital AB
559085-0540
Räkenskapsåret
2022



Styrelsen för Bleecker Street capital AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet består i förvaltning av fast och lös egendom samt förvaltning av noterade och onoterade aktier.

Koncernen bedriver utveckling, design och försäljning av kampanjprodukter, reklam och företagsprofilering.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	2022	2021	2020	2019	
Nettomsättning	144 710	129 747	123 173	156 066	
Resultat efter finansiella poster	7 269	7 942	-4 728	4 501	
Balansomslutning	80 538	104 530	93 248	107 026	
Soliditet (%)	8	5	0	6	
Avkastning på totalt kap. (%)	12	11	neg	6	
Avkastning på eget kap. (%)	109	144	neg	4	
Moderbolaget	2022	2021	2020	2019	2018
Nettomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	5 353	3 854	-354	2 755	-458
Balansomslutning	17 104	18 618	18 180	20 344	14 579
Soliditet (%)	32	23	3	14	0
Avkastning på totalt kap. (%)	32	21	neg	14	neg
Avkastning på eget kap. (%)	94	89	neg	98	neg

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	274 323
årets vinst	5 353 307
	5 627 630

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (10 000 kronor per aktie)	5 000 000
återbetalning av aktieägartillskott	500 000
i ny räkning överföres	127 630
	5 627 630

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

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.



Koncernens Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning	2	144 709 513	129 747 059
Övriga rörelseintäkter	3	2 007 524	6 223 303
		146 717 037	135 970 362
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-102 127 420	-89 788 676
Övriga externa kostnader	4, 5	-13 378 067	-13 033 681
Personalkostnader	6	-19 824 394	-19 391 663
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 616 725	-2 550 211
		-137 946 606	-124 764 231
Rörelseresultat		8 770 431	11 206 131
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	7	0	-1 477 766
Resultat från övriga företag som det finns ett ägarintresse i	8	0	-477 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	9	866 082	628 557
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	-2 367 203	-1 937 905
		-1 501 121	-3 264 114
Resultat efter finansiella poster		7 269 310	7 942 017
Resultat före skatt		7 269 310	7 942 017
Skatt på årets resultat	11	-2 595 541	-2 344 271
Uppskjuten skatt	11	44 393	-451 831
Årets resultat		4 718 162	5 145 915
Hänförligt till moderföretagets aktieägare		4 718 162	5 145 915

Koncernens Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	13	7 631 640	9 917 271
		7 631 640	9 917 271
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	14	144 000	204 636
Förbättringsutgifter på annans fastighet	15	1 072 983	1 165 446
		1 216 983	1 370 082
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	16	1 918 380	1 918 380
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	0	0
Andra långfristiga fordringar		440 000	440 000
Uppskjuten skattefordran	18	280 268	223 865
Bostadsrätt	19	4 750 000	4 750 000
		7 388 648	7 332 245
Summa anläggningstillgångar		16 237 271	18 619 598
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		9 914 028	12 795 992
Förskott till leverantörer		17 607 515	19 910 260
		27 521 543	32 706 252
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		33 372 958	46 982 118
Övriga fordringar		791 299	3 977 026
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	2 463 634	1 715 527
		36 627 891	52 674 671
<i>Kassa och bank</i>		151 156	529 398
Summa omsättningstillgångar		64 300 590	85 910 321
SUMMA TILLGÅNGAR		80 537 861	104 529 919

Koncernens Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	21		
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital		50 000	50 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		6 636 088	5 451 538
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		6 686 088	5 501 538
Summa eget kapital		6 686 088	5 501 538
Långfristiga skulder	22, 23		
Skulder till kreditinstitut		3 338 490	1 250 000
Övriga skulder		0	3 068 070
		3 338 490	4 318 070
Kortfristiga skulder	23		
Checkräkningskredit	24	29 669 174	38 326 517
Skulder till kreditinstitut		1 250 000	5 495 000
Förskott från kunder		5 771 337	0
Leverantörsskulder		4 591 334	6 295 324
Aktuella skatteskulder		3 765 356	1 835 203
Övriga skulder		17 651 499	29 375 095
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25	7 814 583	13 383 172
		70 513 283	94 710 311
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		80 537 861	104 529 919



Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	50 000	305 623	355 623
Årets resultat		5 145 915	5 145 915
Summa totalresultat		5 145 915	5 145 915
Utgående eget kapital 2021-12-31	50 000	5 451 538	5 501 538
Utdelning		-4 000 000	-4 000 000
Valutakursdifferenser		466 388	466 388
Årets resultat		4 718 162	4 718 162
Summa totalresultat		1 184 550	1 184 550
Utgående eget kapital 2022-12-31	50 000	6 636 088	6 686 088



Koncernens Kassaflödesanalys

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		7 269 310	7 942 017
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m		2 616 725	3 030 211
Betald skatt		-665 388	-1 431 821
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		9 220 647	9 540 407
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager och pågående arbeten		5 184 709	-7 129 719
Förändring kundfordringar		13 609 160	-8 217 939
Förändring av kortfristiga fordringar		2 437 620	-2 010 539
Förändring leverantörsskulder		-1 703 990	1 242 848
Förändring av kortfristiga skulder		-13 352 101	5 655 332
Kassaflöde från den löpande verksamheten		15 396 045	-919 610
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		2 285 631	0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-177 995	-1 344 216
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		0	-440 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		2 107 636	-1 784 216
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		0	811 381
Amortering av lån		-13 881 923	-2 500 000
Utbetald utdelning		-4 000 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-17 881 923	-1 688 619
Årets kassaflöde		-378 242	-4 392 445
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		529 398	4 921 843
Likvida medel vid årets slut		151 156	529 398

Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-39 242	-44 878
Personalkostnader	6	0	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-48 000	-48 000
		-87 242	-92 878
Rörelseresultat		-87 242	-92 878
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	7	5 500 000	4 000 000
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	-59 451	-53 060
		5 440 549	3 946 940
Resultat efter finansiella poster		5 353 307	3 854 062
Resultat före skatt		5 353 307	3 854 062
Årets resultat		5 353 307	3 854 062

Moderbolagets Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	14	144 000	192 000
		144 000	192 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	26, 27	12 200 000	12 200 000
Bostadsrätt	19	4 750 000	4 750 000
		16 950 000	16 950 000
Summa anläggningstillgångar		17 094 000	17 142 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		650 000	0
Övriga fordringar		0	1 400 000
		650 000	1 400 000
<i>Kassa och bank</i>		10 023	76 477
Summa omsättningstillgångar		660 023	1 476 477
SUMMA TILLGÅNGAR		17 754 023	18 618 477

Bleecker Street capital AB
Org.nr 559085-0540

10 (27)

Moderbolagets Balansräkning

Not 2022-12-31 2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

21, 28

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

274 323

420 261

Årets resultat

5 353 307

3 854 062

5 627 630

4 274 323

Summa eget kapital

5 677 630

4 324 323

Kortfristiga skulder

Skulder till koncernförctag

7 978 382

10 328 382

Övriga skulder

4 098 011

3 965 772

Summa kortfristiga skulder

12 076 393

14 294 154

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 754 023

18 618 477

2023102501996



2023102501997

Moderbolagets rapport över förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	50 000	420 261	470 261
Årets resultat		3 854 062	3 854 062
Utgående eget kapital 2021-12-31	50 000	4 274 323	4 324 323
Utdelning		-4 000 000	-4 000 000
Årets resultat		5 353 307	5 353 307
Utgående eget kapital 2022-12-31	50 000	5 627 630	5 677 630



Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Koncernen valutasäkrar inköp och försäljningar då det finns väsentlig risk för att fluktuation i valutan kan påverka projekten negativt. Vid valutasäkring omvärderas inte säkringsinstrumenten vid förändrade valutakurser och terminen redovisas inte i balansräkningen. Hela effekten av förändringar i valutakurserna justerar anskaffningsvärdet på den fordran eller skuld som uppstår vid inköpet/försäljningen.

Fordringar och skulder som ingår i valutasäkringen redovisas till terminskurs.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Moderföretaget och koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper om inte annat framgår nedan.

Intäktsredovisning

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Pågående tjänsteuppdrag

Inkomster från uppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbetet utförs och material levereras eller förbrukas innebärande att vinsten från uppdragen avräknas successivt.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Dotterföretag

Koncernredovisningen omfattar, förutom moderföretaget, samtliga företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50 % av rösttalet eller på annat sätt innehar det bestämmande inflytandet och därmed har en rätt att utforma företagets finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar.

Ett dotterföretags intäkter och kostnader tas in i koncernredovisningen från och med tidpunkten för förvärvet till och med den tidpunkt då moderföretaget inte längre har ett bestämmande inflytande över dotterföretaget.

Minoritetsintresse är den del av dotterföretagets resultat och nettotillgångar i koncernredovisningen

hänförliga till egetkapitalinstrument som inte, direkt eller indirekt genom dotterföretag, ägs av moderföretaget.

Minoritetsintresse redovisas i koncernens balansräkning som en särskild post inom koncernens egna kapital. Redovisningen tar sin utgångspunkt i koncernen som en enhet enligt den så kallade enhetsteorin. Samtliga tillgångar som koncernen har bestämmande inflytande över inkluderas i koncernens balansräkning, även de som delvis har andra ägare. Minoritetens andel av resultatet efter skatt redovisas separat som minoritetsandel.

Förvärv och avyttring av minoritetsandelar redovisas inom eget kapital.

Intresseföretag och Gemensamt styrt företag

Som intresseföretag räknas sådana företag där företaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande. Ett betydande inflytande anses normalt föreligga när företaget äger minst 20 % men inte mer än 50 % av rösterna i ett annat företag.

Redovisning av intresseföretag

Innehav i intresseföretag redovisas i koncernredovisningen enligt anskaffningsvärdemetoden. Metoden innebär att andelen i intresseföretag tas upp till anskaffningsvärde i balansräkningen. Erhållen utdelning från intresseföretag redovisas som intäkt i resultaträkningen.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har eliminerats i koncernresultaträkningen.

Omräkning av utländska dotterföretag

Utländska dotterföretags bokslut har omräknats enligt dagskursmetoden. Samtliga poster i balansräkningen har omräknats till balansdagskurs. Alla poster i resultaträkningen har omräknats till genomsnittskurs under räkenskapsåret. Differenser som uppkommer redovisas direkt i eget kapital.

Goodwill

Goodwill är den skillnad som uppkommer om anskaffningsvärdet för den förvärvade enheten är högre än värdet på den förvärvade enhetens nettotillgångar. Vid förvärvstidpunkten redovisas den uppkomna goodwillen som en tillgång i balansräkningen.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	10 %
----------	------

Under 2015 och 2017 förvärvades bolag med liknande rörelser och samordning kunde ske med bolagets egna verksamhet. Denna samordning har betydande kostnadsbesparande effekter som beräknas kvarstå under lång tid. Den goodwill som uppkom vid förvärvet skrivs därför av på 10 år.

Materiella anläggningsstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 %
Inventarier, verktyg och installationer	20-33 %

Nedskrivningsbehov av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Derivatinstrument

Valutaterminkontrakt används för att skydda koncernen mot förändringar i valutakurser genom att kontrakten fastställer den kurs till vilken en tillgång eller skuld i utländsk valuta kommer att realiseras. Dessa beskrivs under stycket utländska valutor.

De transaktioner som inte uppfyller kraven för säkringsredovisning värderas löpande i enlighet med lägsta värdets princip, varvid de värdoförändringar som uppkommer inom ramen för lägsta värdets princip omedelbart redovisas i resultaträkningen.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfalldag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar. Nedskrivningsbehovet prövas individuellt för aktier och andelar och övriga enskilda finansiella anläggningstillgångar som är väsentliga. Exempel på indikationer på nedskrivningsbehov är negativa ekonomiska omständigheter eller ogynnsamma förändringar av branschvillkor i företag vars aktier bolaget investerat i. Nedskrivning för tillgångar värderade till upplupet anskaffningsvärde beräknas som skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och nuvärdet av företagsledningens bästa uppskattning av de framtida kassaflödena diskonterade med tillgångens ursprungliga effektivränta. För tillgångar med rörlig ränta används den på balansdagen aktuella räntan som diskonteringsränta. Vid prövning av nedskrivningsbehov för värdepappersportföljen med ränteinstrument fastställs på motsvarande sätt en effektivränta för portföljen som används vid diskonteringen. Om nedskrivning av aktier sker fastställs nedskrivningsbeloppet som skillnaden mellan det redovisade värdet och det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nuvärdet av framtida kassaflöden (som baseras på företagsledningens bästa uppskattning).

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

I koncernen förekommer inga avgiftsbestämda pensionsplaner. Ersättningar vid uppsägning utgår då koncernen beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger koncernen någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när koncernen har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

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.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

**Not 2 Nettoomsättningens fördelning
Koncernen**

	2022	2021
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Kampanjprodukter, reklam och företagsprofilering	144 709 513	129 747 059
	144 709 513	129 747 059
Nettoomsättningen per geografisk marknad		
Sverige	103 083 401	87 739 872
Europa exkl Sverige	17 302 396	12 231 689
Övriga världen	24 323 716	29 775 498
	144 709 513	129 747 059
Nettoomsättningen per intäktsslag		
Varuförsäljning	142 068 041	129 153 373
Tjänsteuppdrag	2 586 332	468 235
Hyror	55 140	125 451
	144 709 513	129 747 059

**Not 3 Övriga rörelseintäkter
Koncernen**

	2022	2021
Erhållna stöd	0	4 336 820
Valutakursvinster	1 886 636	1 761 717
Övriga intäkter	120 888	124 766
	2 007 524	6 223 303

**Not 4 Leasingavtal
Koncernen**

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 3 113 977 kronor (3 350 491 kronor).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022	2021
Inom ett år	2 658 181	2 457 986
Senare än ett år men inom fem år	5 078 443	6 378 878
Senare än fem år	0	0
	7 736 624	8 836 864

I koncernens redovisning utgörs den operationella leasingen i allt väsentligt av hyrda lokaler samt leasingbilar.

Not 5 Arvode till revisorer Koncernen

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2022	2021
FMN Revision & Rådgivning AB		
Revisionsuppdrag	129 000	103 500
	129 000	103 500

Not 6 Anställda och personalkostnader Koncernen

	2022	2021
Medelantalet anställda		
Kvinnor	16	14
Män	8	9
	24	23
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	3 875 630	3 227 787
Övriga anställda	9 714 313	9 909 705
	13 589 943	13 137 492
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	303 480	303 480
Pensionskostnader för övriga anställda	637 546	663 465
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	4 701 614	4 552 833
	5 642 640	5 519 778
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	19 232 583	18 657 270
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel män i styrelsen	100 %	100 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

Moderbolaget

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

**Not 7 Resultat från andelar i koncernföretag
Koncernen**

	2022	2021
Resultat vid avyttring av dotterbolag	0	-1 477 766
	0	-1 477 766

Moderbolaget

	2022	2021
Anticiperad utdelning	5 500 000	4 000 000
	5 500 000	4 000 000

**Not 8 Resultat från övriga företag som det finns ägarintresse i
Koncernen**

	2022	2021
Erhållna utdelningar	0	3 000
Nedskrivningar	0	-480 000
	0	-477 000

**Not 9 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter
Koncernen**

	2022	2021
Övriga ränteintäkter	7 650	9 037
Kursdifferenser	858 432	619 520
	866 082	628 557

**Not 10 Räntekostnader och liknande resultatposter
Koncernen**

	2022	2021
Övriga räntekostnader	2 092 296	1 937 905
Kursdifferenser	274 907	0
	2 367 203	1 937 905

Moderbolaget

	2022	2021
Övriga räntekostnader	59 451	53 060
	59 451	53 060

**Not 11 Aktuell och uppskjuten skatt
Koncernen**

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-2 595 541	-2 344 271
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	44 393	-451 831
Totalt redovisad skatt	-2 551 148	-2 796 102

Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		7 269 310		7 942 017
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-1 497 478	20,60	-1 636 056
Ej avdragsgilla kostnader		-1 054 223		-1 046 428
Justering avseende skatter för föregående år		0		-102 999
Ej redovisade skattemässiga underskott		-43 840		
Uppskjuten skatt på temporära skillnader		44 393		-172 790
Skatteeffekt av skattemässiga avskrivningar på annans fastighet		0		195 771
Övrigt		0		-33 600
Redovisad effektiv skatt	35,09	-2 551 148	35,21	-2 796 102

**Not 12 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	87 733	87 733
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	87 733	87 733
Ingående avskrivningar	-87 733	-87 733
Utgående ackumulerade avskrivningar	-87 733	-87 733
Utgående redovisat värde	0	0

2023102502008

**Not 13 Goodwill
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	23 816 105	23 816 105
Inköp		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 816 105	23 816 105
Ingående avskrivningar	-13 448 834	-11 163 203
Årets avskrivningar	-2 285 631	-2 285 631
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 734 465	-13 448 834
Ingående nedskrivningar	-450 000	-450 000
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-450 000	-450 000
Utgående redovisat värde	7 631 640	9 917 271

**Not 14 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 142 805	1 142 805
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 142 805	1 142 805
Ingående avskrivningar	-938 169	-852 359
Årets avskrivningar	-60 636	-85 810
Utgående ackumulerade avskrivningar	-998 805	-938 169
Utgående redovisat värde	144 000	204 636

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	240 000	240 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	240 000	240 000
Ingående avskrivningar	-48 000	0
Årets avskrivningar	-48 000	-48 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-96 000	-48 000
Utgående redovisat värde	144 000	192 000



2023102502009

**Not 15 Förbättringsutgift på annans fastighet
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 344 216	1 354 342
Inköp	177 995	1 344 216
Försäljningar/utrangeringar	0	-1 354 342
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 522 211	1 344 216
Ingående avskrivningar	-178 770	-1 354 342
Försäljningar/utrangeringar	0	1 354 342
Årets avskrivningar	-270 458	-178 770
Utgående ackumulerade avskrivningar	-449 228	-178 770
Utgående redovisat värde	1 072 983	1 165 446

**Not 16 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 918 380	1 918 380
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 918 380	1 918 380
Utgående redovisat värde	1 918 380	1 918 380

Innehavet avser framförallt aktier i Bannerbow Sweden AB (559048-1627) med säte i Eskilstuna. Innehavet motsvarar en rösträtts- och kapitalandel på 20 %.

Resterande innehav avser aktier i Break It Sport's AB (559269-3542) med säte i Stockholm. Innehavet motsvarar en rösträtts- och kapitalandel på 50 %.

**Not 17 Andra långfristiga värdepappersinnehav
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	480 000	480 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	480 000	480 000
Ingående nedskrivningar	-480 000	0
Årets nedskrivningar	0	-480 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-480 000	-480 000
Utgående redovisat värde	0	0



**Not 18 Uppskjuten skattefordran
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Uppskjuten skatt på temporära skillnader	280 268	223 865
	280 268	223 865

**Not 19 Bostadsrätt
Koncernen
Mödrbolaget**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 750 000	4 750 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 750 000	4 750 000
Utgående redovisat värde	4 750 000	4 750 000

**Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Förutbetalda hyror	457 749	442 281
Upplupna intäkter	240 035	188 720
Övriga poster	1 765 850	1 084 526
	2 463 634	1 715 527

**Not 21 Antal aktier och kvotvärde
Koncernen
Mödrbolaget**

	Antal aktier	Kvot- värde
Namn		
Antal A-Aktier	500	100
	500	

**Not 22 Långfristiga skulder
Koncernen**

Inga av bolagets skulder förfaller till betalning senare än 5 år efter balansdagen.

**Not 23 Skulder som avser flera poster
Koncernen**

Koncernens banklån om 1 250 000 kronor (6 745 000 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	1 250 000
	0	1 250 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 250 000	5 495 000
	1 250 000	5 495 000

**Not 24 Checkräkningskredit
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	43 000 000	43 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	29 669 174	38 326 517

**Not 25 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna löner	320 986	602 041
Upplupna semesterlöner	2 243 968	2 254 805
Upplupna sociala avgifter	703 557	897 621
Övriga poster	4 546 072	9 628 704
	7 814 583	13 383 171

**Not 26 Andelar i koncernföretag
Mödrbolaget**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 200 000	12 200 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 200 000	12 200 000
Utgående redovisat värde	12 200 000	12 200 000

Not 27 Specifikation andelar i koncernföretag

Moderbolaget

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde	
RLI Invest AB	100	100	500	12 200 000	
				12 200 000	
	Org.nr	Säte		Eget kapital	Resultat
RLI Invest AB	556882-1242	Stockholm		8 040 009	5 447 031

RLI Invest AB äger 100 % i bolaget GEP Communication Group AB (556612-0928) med säte i Stockholm.

GEP Communication Group AB äger 100 % i bolagen GEP W Promoshop AB (556692-8742), GEP TC Promoshop AB (559025-3893), GEP Action International AB (556845-8805) och Stories Untold AB (556934-3592), samtliga med säte i Stockholm.

GEP Action International AB äger 100 % i bolaget Limited Liability Company "G & P Action" med säte i Moskva. GEP Action Dizayn ve Promosyon Üretim Ithalat Ticaret Limited Sirketi med säte i Istanbul avyttrades föregående år.

Not 28 Disposition av vinst eller förlust

Moderbolaget

2022-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	274 323
årets vinst	5 353 307
	5 627 630
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (10 000 kronor per aktie)	5 000 000
återbetalning av aktieägartillskott	500 000
i ny räkning överföres	127 630
	5 627 630

Not 29 Eventualförpliktelser

Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Övriga ansvarsförbindelser	439 000	439 000
	439 000	439 000



Moderbolaget

2022-12-31 2021-12-31

Ansvarsförbindelse till förmån för övriga förmånstagare

44 689 000 50 189 000

44 689 000 50 189 000

Not 30 Ställda säkerheter

Koncernen

2022-12-31 2021-12-31

Företagsinteckning

55 900 000 55 900 000

Andra ställda säkerheter

22 844 024 20 585 883

78 744 024 76 485 883

Moderbolaget

2022-12-31 2021-12-31

Andra ställda säkerheter

16 950 000 16 950 000

16 950 000 16 950 000

Not 31 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Koncernen

Moderbolaget

Koncernen ser en ökad ordergång och har en stark tilltro inför framtiden.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Petrus Joona

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Fredrik Mattisson
Auktoriserad revisor



Verifikat

Transaktion 09222115557494742820

Dokument

Bleecker Street_ÅR_FINAL_20230607
Huvuddokument
28 sidor
Startades 2023-06-14 10:58:03 CEST (+0200) av Fredrik
Mattisson (FM)
Färdigställt 2023-06-14 13:58:13 CEST (+0200)

Signerande parter

Fredrik Mattisson (FM)
556975-6421
fredrik.mattisson@fmnrevision.se
+46760332230



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"FREDRIK MATTISSON"
Signerade 2023-06-14 13:58:13 CEST (+0200)

Petrus Joona (PJ)
petrus.joona@gepcg.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"PETRUS JOONA"
Signerade 2023-06-14 13:42:27 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bleecker Street capital AB
Org.nr 559085-0540

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Bleecker Street capital AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 2022-12-31 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

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 moderbolaget och koncernen 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 och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen.

Bleecker Street capital AB, Org.nr 559085-0540



Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar jag tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Jag ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Jag är ensam ansvarig för mina uttalanden.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Bleecker Street capital 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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 revisionssed 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 14 juni 2023

Bleecker Street capital AB, Org.nr 559085-0540

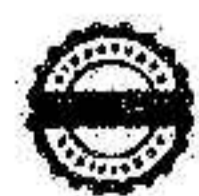


2023102502018

Fredrik Mattisson
Auktoriserad revisor

Blecker Street capital AB, Org.nr 559085-0540

Transaktion 09222113557494766541



Signerat FM

Verifikat

Transaktion 09222115557494766541

Dokument

RB Bleecker Street capital AB 220101-221231
Huvuddokument
4 sidor
*Startades 2023-06-14 13:59:47 CEST (+0200) av Fredrik
Mattisson (FM)*
Färdigställt 2023-06-14 14:01:26 CEST (+0200)

Signerande parter

Fredrik Mattisson (FM)
556975-6421
fredrik.mattisson@fmnrevision.se
+46760332230



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"FREDRIK MATTISSON"
Signerade 2023-06-14 14:01:26 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

