

Årsredovisning för
Motiv Stockholm AB

556673-9172

Räkenskapsåret

2021-02-01 - 2022-01-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-07-14. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Ylva Bengtsson
Verkställande direktör

2022-08-22

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Motiv Stockholm AB, 556673-9172, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-02-01 - 2022-01-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 2005 och driver leksaksbutiker, två ute på Arlanda, en i Västermalmsgallerian, en i Fältöversten och en i Gallerian Hamngatan under namnet World of Toys.

Butiken på Terminal 2 på Arlanda har varit stängd under hela bokslutsåret, men omsättningen i övriga butiker har förbättrats i takt med att restriktionerna minskat.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	60 277 131	45 304 777	53 381 557	27 881 036
Resultat efter finansiella poster	4 325 806	190 756	1 364 549	24 104
Soliditet %	18	8	7	6

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	1 056 266	127 788
Balanseras i ny räkning		127 788	-127 788
Årets resultat			2 551 227
Belopp vid årets utgång	100 000	1 184 054	2 551 227

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2021-02-01 - 2022-01-31
Balanserat resultat	1 184 054
Årets resultat	2 551 227
Summa	3 735 281

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2021-02-01 - 2022-01-31
Utdelning	1 510 634
Balanseras i ny räkning	2 224 647
Summa	3 735 281

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt). Styrelsen vill därvid framhålla följande. Stockholm 2022-06-29

Resultaträkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-02-01 - 2022-01-31</i>	<i>2020-02-01 - 2021-01-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		60 277 131	45 304 777
Övriga rörelseintäkter		5 234	705 794
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		60 282 365	46 010 571
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-30 671 070	-25 470 132
Övriga externa kostnader		-13 715 416	-9 804 932
Personalkostnader	2	-10 803 176	-9 807 315
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-136 361	-138 951
Summa rörelsekostnader		-55 326 023	-45 221 330
Rörelseresultat		4 956 342	789 241
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-630 536	-598 485
Summa finansiella poster		-630 536	-598 485
Resultat efter finansiella poster		4 325 806	190 756
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-1 096 774	-69 000
Förändring av överavskrivningar		0	50 706
Summa bokslutsdispositioner		-1 096 774	-18 294
Resultat före skatt		3 229 032	172 462
Skatter			
Skatt på årets resultat		-677 805	-44 674
Årets resultat		2 551 227	127 788

Balansräkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-31</i>	<i>2021-01-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	6 599	11 878
Inventarier, verktyg och installationer	4	300 656	431 738
Summa materiella anläggningstillgångar		307 255	443 616
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	5	4 858 135	4 734 857
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 858 135	4 734 857
Summa anläggningstillgångar		5 165 390	5 178 473
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		9 996 736	8 958 098
Summa varulager m.m.		9 996 736	8 958 098
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		59 480	41 424
Övriga fordringar		0	14 739
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 576 463	1 028 191
Summa kortfristiga fordringar		1 635 943	1 084 354
Kassa och bank			
Kassa och bank		11 532 537	5 654 689
Summa kassa och bank		11 532 537	5 654 689
Summa omsättningstillgångar		23 165 216	15 697 141
SUMMA TILLGÅNGAR		28 330 606	20 875 614

Balansräkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-31</i>	<i>2021-01-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 184 054	1 056 266
Årets resultat		2 551 227	127 788
Summa fritt eget kapital		3 735 281	1 184 054
Summa eget kapital		3 835 281	1 284 054
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 489 269	392 495
Ackumulerade överavskrivningar		70 042	70 042
Summa obeskattade reserver		1 559 311	462 537
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		13 166 044	12 539 089
Summa långfristiga skulder		13 166 044	12 539 089
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		89 982	67 301
Leverantörsskulder		1 953 067	1 592 611
Skatteskulder		546 173	187 981
Övriga skulder		3 480 596	2 423 333
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 700 152	2 318 708
Summa kortfristiga skulder		9 769 970	6 589 934
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		28 330 606	20 875 614

Noter

Belopp i SEK om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2021-02-01 - 2022-01-31</i>	<i>2020-02-01 - 2021-01-31</i>
Medelantalet anställda	44	40

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<i>2021-02-01 - 2022-01-31</i>	<i>2020-02-01 - 2021-01-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	456 350	456 350
Utgående anskaffningsvärden	456 350	456 350
Ingående avskrivningar	-444 472	-436 603
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-5 279	-7 869
Utgående avskrivningar	-449 751	-444 472
Redovisat värde	6 599	11 878

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-02-01 - 2022-01-31	2020-02-01 - 2021-01-31
Ingående anskaffningsvärden	844 598	844 598
Utgående anskaffningsvärden	844 598	844 598
Ingående avskrivningar	-412 860	-281 778
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-131 082	-131 082
Utgående avskrivningar	-543 942	-412 860
Redovisat värde	300 656	431 738

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2021-02-01 - 2022-01-31	2020-02-01 - 2021-01-31
Ingående anskaffningsvärden	4 734 857	4 734 857
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån	123 278	
Utgående anskaffningsvärden	4 858 135	4 734 857
Redovisat värde	4 858 135	4 734 857

Fordran avser en hyresdeposition för ett kvartals hyra.

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Motiv Stockholm AB, org.nr 556673-9172

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Motiv Stockholm AB för räkenskapsåret 2021-02-01 -- 2022-01-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Motiv Stockholm ABs finansiella ställning per den 31 januari 2022 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 Motiv Stockholm 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2020-02-01 -- 2021-01-31 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 10 juni 2021 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Följande handlingar fogas till revisionsberättelsen:

- Kopia av tidigare revisors anmälan enligt 9 kap. 23 § aktiebolagslagen.
- Kopior av underrättelser enligt 9 kap. 23 a § aktiebolagslagen.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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.

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Motiv Stockholm AB för räkenskapsåret 2021-02-01 -- 2022-01-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Motiv Stockholm 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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.

Följande del är en bilaga till revisionsberättelsen (Tidigare revisors redogörelse).

Bolagsverket

851 81 Sundsvall

Anmälan och redogörelse enligt aktiebolagslagen (2005:551) 9 kap. 23 § avseende Motiv Stockholm AB med org.nr. 556673-9172

Mitt uppdrag som revisor i bolaget har upphört i förtid genom beslut av extra bolagsstämman och har registrerats hos Bolagsverket den 2022-01-13.

Det har inte framkommit något, avseende räkenskapsåret 2021-02-01 -- 2022-01-31, som föranleder anmärkning i denna redogörelse.

Underrättelse enligt aktiebolagslagen (2005:551) 9 kap. 23 a §

Skälet till att mitt uppdrag upphör i förtid är att jag avser att minska antalet uppdrag.

Kopia av denna anmälan och redogörelse har tillsänts bolagets styrelse.

Stockholm den 13 januari 2022

Mats Lehtipalo

Godkänd revisor

Medlem i FAR

(Slut på bilaga)

Stockholm 2022-07-14

Martin Labba

Martin Labba

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR