

Årsredovisning för
Motiv Stockholm AB

556673-9172

Räkenskapsåret

2023-02-01 - 2024-01-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-25. 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

2024-07-25

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Motiv Stockholm AB, 556673-9172, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-02-01 - 2024-01-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Resultatet har under året påverkats av förändringar i butiksnätet. Omsättningen minskade pga stängningen av de två butikerna på Arlanda under december 2022. Kostnaderna påverkades av butiksöppning på Arlanda samt utvidgning av butiken i Gallerian. Under november öppnades en ny, större butik på Arlanda under namnet World of Toys and Clothes och detta medförde kostnader för iordningställande av lokalen samt kostnader för personal inför öppning. Flaggskjeppsbutiken i Gallerian utökades i storlek genom att hyra lokalen bredvid och detta medförde lokalanpassningskostnader samt kostnader för utökning av antalet utgångskassor.

Dessa förändringar har också lett till en stor lagerökning pga större butiksyta samt ny inriktning med mer kläder.

Under februari 2024 öppnades också en butik i Ringen på Södermalm.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	73 831 221	83 817 193	60 277 131	45 304 777
Resultat efter finansiella poster	-1 190 424	6 615 780	4 325 806	190 756
Soliditet %	18,7	26	17,9	7,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	2 224 647	3 927 109
Balanseras i ny räkning		3 927 109	-3 927 109
Utdelning		-236 000	
Årets resultat			39 183
Belopp vid årets utgång	100 000	5 915 756	39 183

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	5 915 756
Årets resultat	39 183
Summa	5 954 939
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	5 954 939
Summa	5 954 939

Resultaträkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2023-02-01 - 2024-01-31</i>	<i>2022-02-01 - 2023-01-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		73 831 221	83 817 193
Övriga rörelseintäkter		3 160 806	157 635
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		76 992 027	83 974 828
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-34 401 815	-44 555 916
Övriga externa kostnader		-23 107 204	-16 713 800
Personalkostnader	2	-18 951 560	-14 916 197
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-133 579	-123 011
Summa rörelsekostnader		-76 594 158	-76 308 924
Rörelseresultat		397 869	7 665 904
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		93 100	3 545
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 681 393	-1 053 669
Summa finansiella poster		-1 588 293	-1 050 124
Resultat efter finansiella poster		-1 190 424	6 615 780
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		1 200 000	-1 662 816
Förändring av överavskrivningar		68 277	1 765
Summa bokslutsdispositioner		1 268 277	-1 661 051
Resultat före skatt		77 853	4 954 729
Skatter			
Skatt på årets resultat		-38 670	-1 027 620
Årets resultat		39 183	3 927 109

Balansräkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-31</i>	<i>2023-01-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	0	1 320
Inventarier, verktyg och installationer	4	499 942	182 924
Summa materiella anläggningstillgångar		499 942	184 244
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	5	6 164 227	4 858 135
Summa finansiella anläggningstillgångar		6 164 227	4 858 135
Summa anläggningstillgångar		6 664 169	5 042 379
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		21 178 161	12 571 150
Summa varulager m.m.		21 178 161	12 571 150
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		15 113	54 130
Övriga fordringar		344 810	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 764 475	2 375 144
Summa kortfristiga fordringar		3 124 398	2 429 274
Kassa och bank			
Kassa och bank		9 758 726	13 805 446
Summa kassa och bank		9 758 726	13 805 446
Summa omsättningstillgångar		34 061 285	28 805 870
SUMMA TILLGÅNGAR		40 725 454	33 848 249

Balansräkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-31</i>	<i>2023-01-31</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		5 915 756	2 224 647
Årets resultat		39 183	3 927 109
Summa fritt eget kapital		5 954 939	6 151 756
Summa eget kapital		6 054 939	6 251 756
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 952 085	3 152 085
Ackumulerade överavskrivningar		0	68 277
Summa obeskattade reserver		1 952 085	3 220 362
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		18 342 861	14 219 328
Summa långfristiga skulder		18 342 861	14 219 328
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		139 360	111 141
Leverantörsskulder		8 065 230	2 982 744
Skatteskulder		370 147	1 351 694
Övriga skulder		3 730 979	3 887 713
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 069 853	1 823 511
Summa kortfristiga skulder		14 375 569	10 156 803
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		40 725 454	33 848 249

Noter

Belopp i SEK om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5

Inventarier, verktyg och installationer	5
---	---

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-02-01 - 2024-01-31</i>	<i>2022-02-01 - 2023-01-31</i>
Medelantalet anställda	64	60

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<i>2024-01-31</i>	<i>2023-01-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	456 350	456 350
Utgående anskaffningsvärden	456 350	456 350
Ingående avskrivningar	-455 030	-449 751
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 320	-5 279
Utgående avskrivningar	-456 350	-455 030
Redovisat värde	0	1 320

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-01-31	2023-01-31
Ingående anskaffningsvärden	844 598	844 598
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	449 377	
Utgående anskaffningsvärden	1 293 975	844 598
Ingående avskrivningar	-661 674	-543 942
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-132 359	-117 732
Utgående avskrivningar	-794 033	-661 674
Redovisat värde	499 942	182 924

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2024-01-31	2023-01-31
Ingående anskaffningsvärden	4 858 135	4 858 135
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	1 429 370	
Reglerade fordringar	-123 278	
Utgående anskaffningsvärden	6 164 227	4 858 135
Redovisat värde	6 164 227	4 858 135

Kommentar till not

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 2023-02-01 -- 2024-01-31.

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 2024 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Motiv Stockholm 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 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 2023-02-01 -- 2024-01-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Motiv Stockholm 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 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred 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
2024-07-25

Martin Labba

Martin Labba

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR