

Årsredovisning för
Motiv Stockholm AB

556673-9172

Räkenskapsåret

2022-02-01 - 2023-01-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-16. 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

2023-06-16

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Motiv Stockholm AB, 556673-9172, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-02-01 - 2023-01-31.

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.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	83 817 193	60 277 131	45 304 777	53 381 557
Resultat efter finansiella poster	6 615 780	4 325 806	190 756	1 364 549
Soliditet %	26	18	8	7

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	1 184 054	2 551 227
Utdelning		-1 510 634	
Balanseras i ny räkning		2 551 227	-2 551 227
Årets resultat			3 927 109
Belopp vid årets utgång	100 000	2 224 647	3 927 109

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2022-02-01 - 2023-01-31
Balanserat resultat	2 224 647
Årets resultat	3 927 109
Summa	6 151 756

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2022-02-01 - 2023-01-31
Utdelning	236 000
Balanseras i ny räkning	5 915 756
Summa	6 151 756

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 2023-06-16

Resultaträkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-02-01 - 2023-01-31</i>	<i>2021-02-01 - 2022-01-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		83 817 193	60 277 131
Övriga rörelseintäkter		157 635	5 234
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		83 974 828	60 282 365
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-44 555 916	-30 671 070
Övriga externa kostnader		-16 713 800	-13 715 416
Personalkostnader	2	-14 916 197	-10 803 176
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-123 011	-136 361
Summa rörelsekostnader		-76 308 924	-55 326 023
Rörelseresultat		7 665 904	4 956 342
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 545	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 053 669	-630 536
Summa finansiella poster		-1 050 124	-630 536
Resultat efter finansiella poster		6 615 780	4 325 806
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-1 662 816	-1 096 774
Förändring av överavskrivningar		1 765	0
Summa bokslutsdispositioner		-1 661 051	-1 096 774
Resultat före skatt		4 954 729	3 229 032
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 027 620	-677 805
Årets resultat		3 927 109	2 551 227

Balansräkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-31</i>	<i>2022-01-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	1 320	6 599
Inventarier, verktyg och installationer	4	182 924	300 656
Summa materiella anläggningstillgångar		184 244	307 255
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	5	4 858 135	4 858 135
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 858 135	4 858 135
Summa anläggningstillgångar		5 042 379	5 165 390
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		12 571 150	9 996 736
Summa varulager m.m.		12 571 150	9 996 736
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		54 130	59 480
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 375 144	1 576 463
Summa kortfristiga fordringar		2 429 274	1 635 943
Kassa och bank			
Kassa och bank		13 805 446	11 532 537
Summa kassa och bank		13 805 446	11 532 537
Summa omsättningstillgångar		28 805 870	23 165 216
SUMMA TILLGÅNGAR		33 848 249	28 330 606

Balansräkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-31</i>	<i>2022-01-31</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		2 224 647	1 184 054
Årets resultat		3 927 109	2 551 227
Summa fritt eget kapital		6 151 756	3 735 281
Summa eget kapital		6 251 756	3 835 281
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		3 152 085	1 489 269
Ackumulerade överavskrivningar		68 277	70 042
Summa obeskattade reserver		3 220 362	1 559 311
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		14 219 328	13 166 044
Summa långfristiga skulder		14 219 328	13 166 044
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		111 141	89 982
Leverantörsskulder		2 982 744	1 953 067
Skatteskulder		1 351 694	546 173
Övriga skulder		3 887 713	3 480 596
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 823 511	3 700 152
Summa kortfristiga skulder		10 156 803	9 769 970
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		33 848 249	28 330 606

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>2022-02-01 - 2023-01-31</i>	<i>2021-02-01 - 2022-01-31</i>
Medelantalet anställda	60	44

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<i>2022-02-01 - 2023-01-31</i>	<i>2021-02-01 - 2022-01-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	456 350	456 350
Utgående anskaffningsvärden	456 350	456 350
Ingående avskrivningar	-449 751	-444 472
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-5 279	-5 279
Utgående avskrivningar	-455 030	-449 751
Redovisat värde	1 320	6 599

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-02-01 - 2023-01-31	2021-02-01 - 2022-01-31
Ingående anskaffningsvärden	844 598	844 598
Utgående anskaffningsvärden	844 598	844 598
Ingående avskrivningar	-543 942	-412 860
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-117 732	-131 082
Utgående avskrivningar	-661 674	-543 942
Redovisat värde	182 924	300 656

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2022-02-01 - 2023-01-31	2021-02-01 - 2022-01-31
Ingående anskaffningsvärden	4 858 135	4 734 857
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån		123 278
Utgående anskaffningsvärden	4 858 135	4 858 135
Redovisat värde	4 858 135	4 858 135

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 2022-02-01 -- 2023-01-31.

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 2023 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.

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. Risker 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 2022-02-01 -- 2023-01-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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.

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 ersättningskyldighet 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 2023-06-16

Martin Labba

Martin Labba

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR