20240814003 29

Årsredovisning

för

Dana TM4 (Sweden) AB

559338-6435

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Dana TM4 (Sweden) AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 24 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Åmål den 24 juni 2024

Patrik Palm

20240814000330

Styrelsen och verkställande direktören för Dana TM4 (Sweden) AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Dana TM4 Sweden AB ingår i koncernen Dana TM4 Electric Holdings B.V.org nr VAT BE 0717 751 005, Ten Briele 3, 8200 Brugge, Belgien som i sin tur ägs till 55% av Dana Belgium N.V. Belgien samt 45% av Hydro-Quebec Industech Inc. Dana TM4 Sweden AB tillverkar och marknadsför elmotorer huvudsakligen för den tunga fordonsindustrin. Geografiskt sett är Sverige huvudsäte gällande leveranser av elmotorer i Norra Europa.

Företaget har sitt säte i Åmål.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Året 2023 var ett spännande år för Dana TM4 Sweden AB, en ledande tillverkare av elektriska drivsystem för tunga fordon. Företaget började under seriemässiga förhållanden producera motorer och fortsatte att industrialisera sin produkt, lyckades samtidigt fortsätta växa och expandera sin verksamhet i norra Europa gällande högspänningsmotorer.

Under året lanserade vi vår moderna fabrik i Åmål och stärkte vår position som en innovativ och pålitlig partner för våra kunder. Vi arbetade också aktivt med att öka vår närvaro på marknaden och genomförde flera lyckade marknadsförings- och försäljningskampanjer.

Vi fortsatte också att investera i vår personal och vår produktionsanläggning. Under året genomförde vi flera viktiga uppdateringar för att öka effektiviteten och kapaciteten i vår produktion, samt förbättra vår förmåga att leverera högkvalitativa produkter till våra kunder.

Trots utmaningar på grund av geopolitiska spänningar och hör inflation, har vi lyckats upprätthålla en hög nivå av kundnöjdhet och lojalitet. Vi fortsätter att fokusera på att tillhandahålla högkvalitativa produkter och en exceptionell kundservice.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Framåt ser vi mycket positivt på framtiden för Dana TM4 Sweden AB. Elektrifieringen av fordon fortsätter att accelerera och vår expertis och teknologi är väl positionerade för att ta del av denna trend. Vi kommer fortsätta att investera i vår verksamhet och vår personal för att möta våra kunders behov och stärka vår konkurrenskraft på marknaden. Vi är stolta över att vara en del av Dana Incorporated och dra nytta av dess globala närvaro och starka finansiella ställning.

Företaget leds av en VD som har en ledningsgrupp på totalt Nio personer. Fokus är att fortsätta bygga för framtiden och optimera företaget för fortsatt höga produktionsvolymer, samt identifiera möjligheter och skapa förutsättningar av att bredda produktportföljen. Huvudinriktningen är att med komponenter till nästa generation drivlina erbjuda tekniska lösningar för fordonsbranschens omställning mot elektrifiering.

20240814003331

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Dana TM4 Sweden AB bedriver en anmälningspliktig verksamhet under delegationsbeslut D nr: E 2022-448 från Samhällsbyggnadsenheten i Åmåls kommun.

Beslutet är utformat som 11 st. olika försiktighetsmått, vilka verksamheten har att följa och rätta sig efter.

Bolaget kommer att certifiera verksamheten mot ISO 14001 under 2024.
Bolagets betydande miljöaspekter är externt buller, förbrukning av energi och kemikalier.
Dessa aspekter kontrolleras i bolagets kontrollprogram och rapporteras i årlig miljörapport till tillsynsmyndigheten.

Ägarförhållanden

Dana TM4 Sweden AB ingår i koncernen Dana TM4 Electric Holdings B.V. som i sin tur ägs av Dana Belgium N.V till 55%. samt 45% av Hydro-Quebec Industech Inc AB. Dana Belgium N.V ägs till 100% av Dana Europe GmbH som ingår i den amerikanska koncernen Dana Incorporated. Företaget ingår i Danas koncernredovisning.

Dana TM4 Sweden AB har systerföretag i Storbritannien, Italien, Kina, USA, Kanada, Tyskland, samt Indien. Dana TM4 Sweden AB är planerad att vara en av Europas ledande fristående leverantörer av elmotorer till tunga fordon, dvs lastbilar, bussar och entreprenadmaskiner.

Flerårsöversikt (Tkr)	**2023**	**2022**	**2021** (3 mån)
Nettoomsättning	23 974	21 468	0
Resultat efter finansiella poster	-135 070	-29 347	-685
Balansomslutning	505 750	281 049	129 183
Antal anställda	52	19	0
Soliditet (%)	84,3	75,4	0,1
Avkastning på eget kap. (%)	neg	neg	neg
Avkastning på totalt kap. (%)	neg	neg	neg

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital	**Balanserat resultat**	**Årets resultat**	**Totalt**
Belopp vid årets ingång	25 000	241 315 039	-29 347 039	**211 993 000**
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-29 347 039	29 347 039	**0**
Erhållna aktieägartillskott		349 273 719		**349 273 719**
Årets resultat			-135 069 669	**-135 069 669**
Belopp vid årets utgång	**25 000**	**561 241 719**	**-135 069 669**	**426 197 050**

20240814000332

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	561 241 719
årets förlust	-135 069 669
	426 172 050
disponeras så att	
i ny räkning överföres	426 172 050
	426 172 050

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

20240814003333

Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2, 3	23 974	21 468
Övriga rörelseintäkter		40 185	0
		64 159	**21 468**
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-47 387	0
Övriga externa kostnader	3, 4, 5	-80 118	-36 590
Personalkostnader	6	-28 239	-12 218
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-24 439	0
Övriga rörelsekostnader		-5 073	-1 310
		-185 256	**-50 118**
Rörelseresultat	3	**-121 097**	**-28 650**
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	218	2 615
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-14 191	-3 312
		-13 973	**-697**
Resultat efter finansiella poster		**-135 070**	**-29 347**
Resultat före skatt		**-135 070**	**-29 347**
Årets resultat		**-135 070**	**-29 347**

CEJ. JE

20240814000334

Balansräkning

Tkr

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	215 134	0
Inventarier, verktyg och installationer	10	9 375	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	77 775	238 860
		302 284	**238 860**
Summa anläggningstillgångar		**302 284**	**238 860**
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		95 856	6 764
Varor under tillverkning		5 765	0
Färdiga varor och handelsvaror		7 246	0
		108 867	**6 764**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		35 245	0
Fordringar hos koncernföretag		900	0
Övriga fordringar		17 382	5 598
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	5 054	4 094
		58 581	**9 692**
Kassa och bank	13	36 018	25 733
Summa omsättningstillgångar		**203 466**	**42 189**
SUMMA TILLGÅNGAR		**505 750**	**281 049**

CEJ JEW
PP

20240814000335

Balansräkning

Tkr

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	14		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25	25
		25	**25**
Fritt eget kapital	15		
Balanserad vinst eller förlust		561 242	241 315
Årets resultat		-135 070	-29 347
		426 172	**211 968**
Summa eget kapital		**426 197**	**211 993**
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	16	30 000	0
Summa långfristiga skulder		**30 000**	**0**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		31 351	39 472
Skulder till koncernföretag		4 655	8 265
Övriga skulder		759	9 298
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	12 788	12 021
Summa kortfristiga skulder		**49 553**	**69 056**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**505 750**	**281 049**

C.E.J. JE

20240814000336

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-135 070	-29 347
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	18	24 439	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		**-110 630**	**-29 347**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager och pågående arbete		-102 102	-6 764
Förändring av kundfordringar		-35 245	0
Förändring av kortfristiga fordringar		-13 645	-9 039
Förändring av leverantörsskulder		-8 121	24 034
Förändring av kortfristiga skulder		-11 350	12 978
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**-281 093**	**-8 137**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-87 865	-169 577
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-87 865**	**-169 577**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		30 000	0
Amortering av lån		0	-97 000
Erhållna aktieägartillskott		349 243	242 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**379 243**	**145 000**
Årets kassaflöde		**10 285**	**-32 714**
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		25 733	58 448
Likvida medel vid årets slut	13	**36 018**	**25 733**

CEJ. JE

20240814003337

Noter
Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar
Årsredovisningen 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.

<u>För säkring av tillgång eller skuld mot valutakursrisk används valutaterminer.</u>

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning
Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

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.

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden. Royalty periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter
Anläggningstillgångar
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:

Materiella anläggningstillgångar	
Maskiner och andra tekniska anläggningar	2-10 ÅR
Inventarier, verktyg och installationer	3-7 ÅR

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

CEJ. JE

20240814000338

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 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.

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

20240814000339

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.

Offentliga bidrag

Bidrag från staten redovisas till verkligt värde när det är rimligt och säkert att bidraget kommer att erhållas och företaget kommer uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Bidrag avsedda att täcka investeringar i materiella eller immateriella anläggningstillgångar reducerar tillgångarnas anskaffningsvärden och därmed det avskrivningsbara beloppet.

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.

CES · JE

20240814003 40

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.

Antal anställda
Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Soliditet (%)
Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

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

Avkastning på totalt kap. (%)
Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

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.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2023	2022
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Handelsvaror	23 974	21 468
	23 974	**21 468**
Nettoomsättningen per geografisk marknad		
Norden	22 573	21 468
Nordamerika	1 059	0
Europa exkl. Norden	107	0
Övriga marknader	235	0
	23 974	**21 468**

CEJ. JE

20240814003 41

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2023	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	12,00 %	0,00 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	4,00 %	2,00 %

Not 4 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 16 787 (25 440) kronor.

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

	2023	2022
Inom ett år	18 026	14 362
Senare än ett år men inom fem år	85 806	57 148
Senare än fem år	108 816	142 200
	212 649	**213 709**

Not 5 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens 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.

	2023	2022
PwC		
Revisionsuppdrag	266	129
	266	**129**

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	13	1
Män	39	18
	52	**19**

20240814000342

Löner och andra ersättningar		
Övriga anställda	15 176	6 236
	15 176	**6 236**
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för övriga anställda	630	579
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	4 280	2 391
	4 910	**2 971**
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	**20 086**	**9 207**
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	20 %	20 %
Andel män i styrelsen	80 %	80 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	18 %	18 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	82 %	82 %

Not 7 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Övriga ränteintäkter	218	8
Valutakursvinster	0	2 607
	218	**2 615**

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	-14 176	-2 106
Övriga räntekostnader	-15	0
Valutakursförluster	0	-1 206
	-14 191	**-3 312**

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Omklassificeringar	237 429	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**237 429**	**0**
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-22 294	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-22 294**	**0**
Utgående redovisat värde	**215 134**	**0**

20240814000343

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Omklassificeringar	11 520	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**11 520**	**0**
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-2 145	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-2 145**	**0**
Utgående redovisat värde	**9 375**	**0**

Not 11 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	238 860	69 283
Inköp	87 865	169 577
Omklassificeringar	-248 949	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**77 775**	**238 860**
Utgående redovisat värde	**77 775**	**238 860**

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetald hyreskostnad	4 290	3 422
Övriga interimsfordringar	764	672
	5 054	**4 094**

Not 13 Likvida medel

	2023-12-31	2022-12-31
Likvida medel		
Kassamedel	36 018	25 733
	36 018	**25 733**

Not 14 Antal aktier och kvotvärde

Namn	**Antal aktier**	**Kvot-värde**
Dana TM4 (Sweden) AB	25 000	1
	25 000	

CEJ. JE

20240814000344

Not 15 Disposition av vinst eller förlust

	2023-12-31
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	561 242
årets förlust	-135 070
	426 172
disponeras så att	
i ny räkning överföres	426 172
	426 172

Not 16 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till koncernföretag	0	0
	0	**0**

Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna löner	604	221
Upplupna semesterlöner	1 877	809
Upplupna sociala avgifter	1 282	324
Upplupna materialkostander	6 489	6 804
Övriga interimsskulder	2 536	3 864
	12 788	**12 021**

Not 18 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-12-31	2022-12-31
Avskrivningar	24 439	0
	24 439	**0**

Not 19 Uppgifter om moderföretag

Dana TM4 Sweden AB ägs av Dana TM4 Electric Holdings BV, org nr VAT BE 0717 751 005,Ten Briele 3, 8200 Brugge, Belgien som isin tur ägs till 55 % av Dana Belgium N.V. Belgien de resterande 45% ägs av Hydro-Quebec Industech Inc. Dana Belgium N.V. Belgien ägs till 100 % av Dana Incorporated, Toledo USA,där koncernredovisning upprättas. Koncernredovisning kan rekvireras från Dana Incorporated, 4500 Door Street, Toledo, OH 43615 USA eller via bolagets hemsida www.dana.com.

20240814003345

Not 20 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Den höga inflationstakten,ökad geopolitisk oro, konsekvensen av EUs sanktioner och skärpta regelverk utgör de största faktorerna som negativt påverkat direkt Material (Stål, koppar och aluminium) men även indirekt material, så väl som energikostnader som fortfarande ligger kvar på en hög nivå, Framöver ser vi potentiellt fortsatt påverkan av inflation samt den geopolitiska situationen som de största finansiella riskerna för bolaget (Fortsatt höga råvarupriser och utmanade globala transporter som riskerar att driva upp frakt kostnader, samt behov av ökat bundet kapital i form av behov av större lager). En annan utmaning som bolaget står inför är att hela värdeflödet samt de nödvändiga infrastruktursatsningarna som är nödvändiga för omställningen mot elektrifierade tunga fordon måste ske parallellt för att marschera i takt där en politisk otydlighet skapar fördröjningar i nödvändiga investeringar.

Åmål den 24 juni 2024

Patrik Palm
Verkställande direktör

Robert Boffey

Jonas Ekstrand

Carina Ernstsson Johansen

Magnus Hansson Fallenius

Vår revisionsberättelse har lämnats den 24 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jan Nyström
Auktoriserad revisor

20240814003346

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Dana TM4 (Sweden) AB, org.nr 559338-6435

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Dana TM4 (Sweden) AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dana TM4 (Sweden) ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Dana TM4 (Sweden) AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Dana TM4 (Sweden) AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Dana TM4 (Sweden) AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

20240814003477

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Dana TM4 (Sweden) AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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. Den 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Karlstad den 24 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jan Nyström
Auktoriserad revisor