20220715344307

# Årsredovisning
# Toyota Industries Europe AB

556588-3534
2021-04-01 -- 2022-03-31

**Fastställelseintyg**

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning samt koncernresultat och koncernbalansräkning fastställts på årsstämman den 10 juni 2022. Årsstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Mjölby den

Lars Hägerborg
*Verkställande direktör*

20220721110 76

# Årsredovisning
# Toyota Industries Europe AB

556588-3534
2021-04-01 -- 2022-03-31

Kopians överensstämmelse
med originalet intygas;
Åsa
Hammarström
0142-82263

20220721111077

# Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-04-01 - 2022-03-31

*Styrelsen och verkställande direktören för Toyota Industries Europe AB avger härmed* följande årsredovisning för koncern och moderbolag.

**Innehåll**


| | Sida |
|---|---|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Hållbarhetsrapport | 6 |
| Koncernen | |
| Resultaträkning | 12 |
| Balansräkning | 13 |
| Förändring av Eget Kapital | 15 |
| Kassaflödesanalys | 16 |
| Moderbolaget | |
| Resultaträkning | 17 |
| Balansräkning | 18 |
| Förändring av Eget Kapital | 20 |
| Kassaflödesanalys | 21 |
| Femårsöversikt | 22 |
| Redovisningsprinciper | 23 |
| Finansiella risker | 29 |
| Uppskattningar och bedömningar | 30 |
| Noter | 31 |
| Adresser | 54 |


Samtliga belopp i årsredovisningen är i MSEK om inte annat anges. Uppgift inom parentes avser i förekommande fall motsvarande period föregående räkenskapsår.

20220721111078

# Förvaltningsberättelse

## Allmänt

Årsredovisningen per 31 mars 2022 är upprättad enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* (K3) samt BFNAR 2020:1 *Vissa redovisningsfrågor, kopplade till offentliga bidrag med anledning av coronaviruset.*

## Information om verksamheten

Toyota Industries Europe AB (TIE AB) med säte i Mjölby, Sverige, bedriver genom dotterföretag verksamhet inom området materialhantering, automatiserade lager- och logistiklösningar. Den huvudsakliga verksamheten bedrivs i tre underkoncerner; TMHE, Vanderlande och den mindre Atlasgruppen. TMHE arbetar med material- och lagerhantering med fokus på lagertruckar (manuella eller automatiserade), och motviktstruckar samt därmed förenliga kringtjänster. Vanderlande arbetar främst med automatiserade logistikflöden på flygplatser, för pakethantering och lager samt förenlig serviceverksamhet. Tillsammans ska TMHE och Vanderlande kunna erbjuda ett brett utbud av integrerade och automatiserade materialhanteringslösningar. Atlas-koncernen bedriver istället sin verksamhet genom att tillhandahålla industriell utrustning för anläggningsarbete.

Koncernen innefattar moderbolaget samt drygt 90 dotterföretag och intresseföretag med spridning över hela världen.
Koncernen har under året haft fem produktionsanläggningar för truckar och dragvagnar på olika platser i Sverige, Frankrike och Italien samt tre produktionsanläggningar kopplade till Vanderlandes automatiseringsaffär (Nederländerna, Tyskland och Spanien). Närheten till kunderna och hög servicenivå är betydelsefull för TIE koncernens alla affärsområden. I TMHE uppnås detta genom helägda säljoch servicebolag medan Vanderlande arbetar med projektorganisationer (vissa i bolagsform) där behov finns. I de länder lokala bolag bolag ej finns representerade, sker ett mycket nära samarbete med återförsäljare och distributörer.

## Ägarförhållande

Bolaget ägs till 100 procent av japanska Toyota Industries Corporation (TICO) med säte i Kariya, Japan.

## Strukturella förändringar

Arbetet med att renodla och tydliggöra bolagens roller samt att förenkla och rationalisera koncernens verksamhet pågår löpande.
Under året har koncernen fortsatt arbetet för att, från TIE AB, supportera TICO, bolagen inom TIE koncernen samt övriga TICO bolag i Europa med kompetens och utveckling inom områden av intresse för regionen och ägarna. Områden som ingår i det nuvarande initiativet har inkluderat centrala funktioner för Legal & Compliance, Internrevision, IT samt koncernredovisning och skatt. Arbetet kommer fortgå och utvecklas vidare under kommande räkenskapsår.

Koncernen fortsätter att se strategiska förvärv som ett sätt att få ett bredare utbud av materialhanteringslösningar och en större geografisk täckning i de regioner och länder koncernen arbetar.

På räkenskapsårets första dag, 1 april 2021, förvärvades 100% av Truckreparatörens Försäljnings AB av det svenska dotterbolaget TMH Sverige AB. Bolaget förvärvas för att utöka geografisk täckning och marknadsandel i Stockholmsregionen.
Köpeskillingen uppgick till 45 MSEK.

Vidare startades i april 2021 ett nytt dotterbolag till TIE AB, T-Hive B.V. för att supportera koncernen med mjukvaruutveckling. Bolaget finns registrerat i Nederländerna och fokuserar på utveckling av programvaror till automatiserade lager och materialhanteringslösningar. Investering gjordes med 5 miljoner euro motsvarande 50 MSEK.

Koncernen minskade därefter antalet legala bolag i och med att fastighetsbolaget Logistikfastigheter i Mjölby AB fusionerades med Toyota Material Handling Europe AB samt att det italienska bolaget El.Car. TMH Italia S.r.l fusionerades med Gamma TMH Italia S.r.l, i oktober respektive november 2021. Gamma TMH Italia S.r.l bytte i samband med fusionen namn till E.G TMH S.r.l.

Inom Vanderlande-koncernen har inga väsentliga strukturella förändringar genomförts under räkenskapsåret.

*Den 30 mars 2022 meddelades att TICO har tecknat ett avtal om att förvärva den tyska bolagskoncernen Viastore.*
Förvärvet kommer att ske via TIE AB och kommer därför att ingå i TIE-koncernen. Viastore är en framgångsrik koncern som fokuserar på integration av systemlösningar och mjukvara med ett gediget varumärke och en långvarig marknadsposition, med övervägande fokus i Europa. Förvärvet är ytterligare ett steg i TICO:s stragetiska ambition att täcka alla kunders behov inom materialhantering, oavsett storlek och behov. Genom förvärv av Viastore-koncernen kommer TICO och TIE öka sin verksamhet inom segmentet av små och medelstora integrationsprojekt för materialhantering. Förvärvet leder till att koncernen kommer att kunna erbjuda ett komplett utbud av integrerade och automatiserade materialhanteringslösningar. Koncernen ser också möjligheter att utveckla försäljnings- och servicenätverk. De sedvanliga myndighetsgodkännanden är ännu ej slutförda varför förvärvet ej verkställts per dagens datum.

## Marknaden och väsentliga händelser

Även detta räkenskapsår har påverkats av den pågående COVID-19 pandemin och osäkerheten i marknaden och dess utveckling har fortsatt. Våra kunders behov och efterfrågan har påverkats av de olika ländernas restriktioner och möjligheter att bedriva verksamhet. Verksamhetsgrenar och kundsegment fortsätter att utvecklas olika men generellt har året visat en positiv marknadsutveckling

20220721111079

och återhämtning. Kriget mellan Ryssland och Ukraina påverkar hela världen och naturligtvis också TIE koncernen och stor osäkerhet råder om utvecklingen. Pandemin och dess följdeffekter samt konflikten mellan Ryssland och Ukraina har medfört brist av vissa komponenter och störningar i leveransprocesser med väsentligt högre materialpriser och transportkostnader som följd.

TMHE arbetar vidare med att utöka utbudet av tjänster och produkter. Fokus ligger på att hjälpa kunder att optimera sitt val av truck och nyttjandet av densamma. Antalet anställda har ökat, främst inom produktion, försäljning och service.

Vanderlande arbetar med stora kundprojekt rörande infrastruktur och verksamhetsprocesser, vilka påverkas kraftigt av kundernas beslut kring investeringar (tidpunkt och storlek). Förändringar och förskjutningar av order kan påverka enskilda år kraftigt men ingår naturligt i affärsmodellen med projektverksamhet.

TIE koncernen har genomfört åtgärder för att försäkra sig om medarbetares och kunders säkerhet och behov genom att prioritera kvalitet och tillgänglighet samt säkerställa en hög flexibilitet beroende på marknadsutveckling.

TIE koncernens orderingång ökade med 2% (17%) jämfört med året innan. Orderingången för TMHE ökar med 26% medan Vanderlandes orderingång minskar jämfört med året innan.

**Nettoomsättning**
Koncernens nettoomsättning uppgick till 53 717 (43 819) MSEK, en ökning med 23% (-1%) jämfört med föregående år.

Av koncernens nettoomsättning återfinns 73% (75%) i Europa, 17% (15%) i Nordamerika och 10% (10%) i övriga världen.

**Resultat**
Bruttoresultatet uppgick till 13 941 (12 213) MSEK, vilket motsvarar en ökning med 14% jämfört med föregående år. Bruttomarginalen uppgick till 26,0% (27,9%).

Koncernens rörelseresultat uppgick till 2 009 (1 898) MSEK.

Resultat efter finansiella poster uppgick till 2 348 (2 178) MSEK. Vinstmarginalen är 4,4% jämfört med 5% föregående år.

Koncernens samlade skattekostnad uppgick till -799 (-652) MSEK och årets resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare uppgick till 1 513 (1 498) MSEK.

**Investeringar**
Koncernens totala investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 6 012 (4 271) MSEK.

**Finansiering och likviditet**
Balansomslutningen för koncernen uppgick till 66 640 (61 448) MSEK.

Koncernens kassaflöde var -448 (+477) MSEK. Den löpande verksamheten bidrar med ett positivt kassaflöde 3 717 MSEK (7 892). Det är en minskning från föregående års motsvarande värde med 4 175 MSEK där större delan av förändringen kan hänföras till en högre kapitalbindning i rörelsekapitalet främst i varulager och kundfordringar. Kassaflödet från investeringsverksamheten var -4 974 MSEK (-3 474), en ökning i utflöde jämfört med föregående år med 1 500 MSEK som en följd av högre investeringsgrad i materiella och immateriella anläggningstillgångar. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 809 MSEK (-3 941), där förändringen är hänförlig till nettökning av lån.

Moderbolaget, i likhet med huvuddelen av koncernens företag, utnyttjar finansiering genom dotterföretaget Toyota Industries Finance International AB för hantering av cash-pool, valuta och finansiering. Centrala cashpoolstrukturer har etablerats för att koncernens samlade likviditet ska kunna hanteras mer kostnadseffektivt.

Koncernen har under räkenskapsåret arbetat med att säkerställa att nödvändig likviditet funnits tillgänglig via TICO samt externa finansiärer.

Soliditeten är 36% (35%).

Finansiella risker redovisas under rubriken Finansiella risker på sidan 29 nedan.

20220721111080

**Miljöpåverkan**
Inte vid någon av TMHEs sammanlagt fem produktionsanläggningar har avvikelser från gällande myndighetstillstånd med miljöskador av betydelse förekommit under året. Incidenter och avvikelser har rapporterats korrekt till berörda myndigheter. Eventuella felaktigheter har identifierats och korrigerats och för att förebygga risk för liknande händelser har, i förekommande fall, berörd personal informerats och utbildats. Vanderlande har inte idag någon motsvarande tillståndspliktig produktion inom sitt verksamhetsområde.

TIE AB bedriver i Mjölby, genom dotterföretaget Toyota Material Handling Europe AB (TMHE AB) och dess producerande dotterföretag Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB, tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser dels tillverkning av eldrivna lagertruckar och dels tillverkning av manuella truckar. Förutom generellt tillstånd för verkstadsindustri finns också tillstånd för transport av avfall, transport på väg av farligt avfall samt hantering av brandfarliga och explosiva varor. TMHE AB beviljades i maj 2011 förnyat tillstånd enligt miljöbalken för befintlig och utökad verksamhet. Det medförde att produktionsvolymen kan öka samtidigt som miljökraven på företaget skärps. I december 2012 fastställdes även slutliga villkor för buller. Den yttre miljöpåverkan består i utsläpp till luft och vatten, ljud från anläggningarna samt kemikalie- och avfallshantering.

**Styrelsen**
Under året har styrelsen avhållit fem styrelsemöten. Styrelsen upprättar en särskild arbetsordning för hur styrelsearbetet ska bedrivas och eventuella specifika ansvarsområden för enskilda ledamöter. Styrelsen hålls fortlöpande underrättad om verksamheten och dess utveckling, bl a genom månatliga rapporter.

**Personal**
Vid verksamhetsårets utgång hade koncernen 21 273 (19 022) personer anställda.

**Moderbolaget**
TIE AB bedriver verksamhet som främst är kopplad till ägande, förvaltning och uppföljning av bolagets aktieinnehav i dotterföretagen Toyota Material Handling Europe AB, Vanderlande Industries Holding B.V., Toyota Industries Finance International AB, Toyota Material Handling Europe Brussels SA, BT China Holding AB samt Atlas Equipment Holding Inc. och det nystartade bolaget T-Hive BV.

Under året har koncernen fortsatt arbetet för att, från moderbolaget, supportera TICO, bolagen inom TIE koncernen samt övriga TICO bolag i Europa med kompetens och utveckling inom områden av intresse för regionen och ägarna. Områden som ingår i det nuvarande initiativet har inkluderat centrala funktioner för Legal & Compliance, Internrevision, IT samt koncernredovisning och skatt. Arbetet kommer fortgå och utvecklas vidare under kommande räkenskapsår.

Moderbolagets omsättning uppgick till 0 (0) MSEK. Resultat efter finansiella poster uppgick till 1 208 (-94) MSEK.

Under året har utdelningar från dotterbolag erhållits med ett belopp om 1 340 MSEK varav 1 100 MSEK härrör från Vanderlande Industries Holding BV och 240 MSEK från TMHE AB. TMHE AB har även lämnat ett koncernbidrag om 107 MSEK.

Årets resultat efter skatt uppgick till 1 315 (339) MSEK. Balansomslutningen var 21 649 (20 955) MSEK.
Likvida medel uppgick till 0 (0) MSEK. Soliditeten var 93% (90%).

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick netto till 1 (2) MSEK.

20220721111081

**Händelser efter räkenskapsårets utgång, framtidsutsikter och generella risker**
Inga väsentliga specifika händelser har inträffat efter räkenskapsårets utgång som förändrat verksamhetens inriktning.

Den generella konjunktur- och marknadsutvecklingen, kunders överlevnadsförmåga, beroendet av vissa leverantörer, eventuella tvister är områden som koncernen ger stort fokus på löpande. Osäkerheter kvarstår kring effekter kopplade till COVID-19 och dess framtida utveckling. Koncernens påverkan av leveransproblem av vissa komponenter, störningar i leveranskedjor och höga priser på material och transporter bedöms fortsätta under kommande räkenskapsår.

TIE koncernen är aktiv i fler än 65 länder och även politisk instabilitet, konflikter och social oro kan påverka koncernens förmåga att bedriva försäljning och projekt i berörda områden. Förändringar i omvärld och förutsättningar, likt t ex inflation, devalveringar eller lagstiftning kan orsaka förluster och nedskrivningsbehov av tillgångar etc. Det nu pågående kriget mellan Ryssland och Ukraina följs noga och åtgärder genomförs för att säkerställa efterlevnad av restriktioner.

Den osäkerhet som funnits kring statsfinanser inom Europa och eurosamarbetet under de senaste åren finns kvar och kan påverka marknadsutvecklingen för koncernens produkter och tjänster. Den positiva marknadsutvecklingen för TIE koncernens verksamhetsområde förväntas fortsätta och koncernen fortsätter arbeta med att öka marknadsandelen ytterligare samt teckna strategiska kontrakt. Problem och risker följs nära och verksamheten genomför riskmitigerande aktiviteter löpande.

Utveckling och mottagandet av koncernens nya produkter och tjänster på marknaden och personalrelaterade frågor är andra riskområden för verksamheten. Den konkurrenssituation som råder på marknaden kommer troligen medföra fortsatt prispress på TMHEs produkter och tjänster även nästkommande räkenskapsår. De främsta konkurrenterna i den traditionella truckverksamheten inom TMHE är Jungheinrich, Linde och Still.

Inom Vanderlandes verksamhet ligger stor riskhantering även i de individuella kundprojekten och dessa drivs därför av en strikt internkontrollstruktur för att säkerställa korrekt riskhantering. Riskområden i fokus är strategiska risker, bibehållande av rykte, finansiellt utfall, efterlevnad av internationella lagar och leveranssäkerhet av projekt.

TIE koncernen fortsätter med sina forsknings- och utvecklingsprojekt av traditionella truckar och komponenter men verksamhetsutvecklingen ger ett större fokus mot automation (generella och kundspecifika projekt) inom både TMHE, Vanderlande samt områden för hållbar utveckling, tex energiförbrukning och batterier. Vidare sker mjukvaruutveckling inom det nystartade bolaget T-Hive.

Faktorer som förändrade råvarupriser och förändringar på valutamarknaden, då särskilt förhållandet mellan koncernens huvudvalutor SEK/EUR/JPN/USD, påverkar också.

**Förslag till vinstdisposition:**

Till årsstämmans förfogande står följande medel

| | |
|---|---|
| Balanserat resultat | 4 980 795 TSEK |
| Årets resultat | 1 315 365 TSEK |
| | 6 296 160 TSEK |

Styrelsen föreslår att, till förfogande stående vinstmedel 6 296 160 TSEK, överföres i ny räkning.

Vad beträffar koncernens och moderföretagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

20220721111082

## Hållbarhetsrapport

Det här är Toyota Industries Europe AB:s (TIE AB) lagstadgade hållbarhetsrapport för räkenskapsåret som slutar 31 mars 2022. Rapporten omfattar hela Toyota Industries Europe-koncernen (TIE koncernen).

**Vår verksamhet**
TIE AB är dotterbolag till Toyota Industries Corporation (TICO), vilka är marknadsledande inom tillverkning och försäljning av lagertruckar och motviktstruckar och därmed förenliga tjänster och lösningar. Vidare arbetar koncernen med automatiserade logistikflöden på flygplatser och pakethantering men också som en ledande leverantör av automatiserade lagerlösningar.

TIE-koncernen består av två större underkoncerner, TMHE-koncernen och Vanderlande-koncernen, med delvis olika affärsmodeller och därför presenteras hållbarhetsrapportens delar utifrån de två underkoncernernas affärsområden, nedan kallade TMHE och VL.

**Vår affärsmodell**
Både TMHE:s och VL:s hållbarhetskoncept bygger på samma princip - balansen och påverkan mellan omvärld, människor och vinst.

TMHE:s ledord för verksamheten är kvalitet. Kvalitet ska vara i fokus i alla affärsprocesser och nås genom att erbjuda ett brett, modernt och säkert spektrum av produkter och tjänster. Våra produkter och tjänster ska dessutom kunna levereras i tid, ge konkurrenskraftigt värde för pengarna och vara tillgängliga med korta svarstider. TMHE ska vara en pålitlig och rättvis affärspartner, en bra samtalspartner inom materialhantering och ha ett tilltalande varumärke och positiv attityd hos sina medarbetare.

TMHE strävar efter att bygga en affärsmodell på solid grund baserat på identifierade fokusområden. Förändringstakten i industrin accelererar allt snabbare. För att vara marknadsledande i Europa måste TMHE driva innovation framåt för att kunna erbjuda sina kunder produkter och lösningar som bäst möter kundernas krav. De fyra framgångsfaktorer och fokusområden som särskilt lyfts fram är; TMHE ska alltid *prioritera kunden* , vara så förändringsbenägna att vi kan omvandla/anpassa våra kunderbjudanden, Toyotas *LEAN-tänkande* ska göra våra erbjudanden unika och våra värderingar ska fokusera och vara ledande i hållbar utveckling. Vår hållbarhetsstrategi ska vara ledande i Europa för att bättre kunna betjäna det ökande antalet kunder. Att löpande utbilda och utveckla organisationen ska ge TMHE en balans i påverkan mellan omvärld, människor och vinst.

TMHE:s fokusområden och styrka ger specifika hållbarhetsfördelar för både kunder och anställda. Automatisering hjälper TMHE:s kunder att fokusera sina aktiviteter på de anställda och ger dessutom de anställda ett mervärde genom en säkrare och hälsosammare arbetsplats. Uppkoppling ger TMHE:s kunder möjligheten att bättre förstå säkerhetsbrister och energiåtgång i materialhanteringen. Detta medför minskade kostnader genom att kunderna kan agera smartare. Ytterst är det organisationen och dess medarbetare som driver allt TMHE gör. Detta ska ske med en balans mellan naturpåverkan och affärsintresse.

VL:s affärsmodell fokuserar på att optimera sina kunders konkurrenskraft genom att erbjuda värdehöjande materialhanteringslösningar. Genom samarbete med slutkund förbättras kundens lösningar och verksamheten kan expandera. VL har en stor portfölj av integrerade lösningar såsom innovativa system, intelligent mjukvara och livscykeltjänster vilket gör tjänsterna snabba, pålitliga och effektiva. VL ska växa genom att ha balans mellan vinst och hållbarhet ur ett långsiktigt perspektiv. Hållbarhet är ledordet och genom att investera i forskning och utveckling men även i sina medarbetare ska koncernen blomstra både resultatmässigt och hållbart. För att uppnå en hållbar ekonomisk tillväxt har VL implementerat "How to Win"-filosofin. "How to Win" bygger på sex byggstenar - Strategi, Organisation & samarbete, Förmåga/kunskap, Produkter & lösningar, Flexibla processer & verktyg samt Marknad, kunder & konkurrens.

För att fortsätta vara marknadsledande har VL även uppdaterat sin strategi som bygger på fyra pelare. Dessa är hållbar ekonomisk tillväxt, internationalisering, samarbete och innovation. Genom att stärka sin marknadsposition i varje sektor ska VL kunna erbjuda sina kunder den bästa totallösningen. Ett långsiktigt partnerskap där koncernens flexibilitet och expertis är väsentlig driver koncernens initiativ inom forskning och utveckling. Koncernen måste vara beredd på att snabbt förändra och anpassa sin verksamhet likväl som att utvärdera alla potentiella förvärv. Denna strategi är viktig att kommuniceras bland kunder och medarbetare. Därför har en filosofi kring att arbeta tillsammans både internt och externt utarbetats. VL har utökat sin närvaro internationellt de senaste åren. Europa är fortfarande den största marknaden men Nordamerika och Asien/Oceanien kommer att växa de närmaste åren. Internationaliseringen måste ske under kontroll. Därför ska kunniga och talangfulla medarbetare rekryteras världen över men samtidigt ska kunskap och erfarenhet överföras från Europa och centrala funktioner. Samarbete med kunder men också internt är centralt för VL. Bra exempel på det är Vanderlande i Spanien som arbetar tillsammans med en kund med projekt i Polen och Frankrike medan kundcentret i Tyskland stödjer Nordamerika i projekt för en annan kund. Arbetet med innovation fortsätter. En av koncernens satsningar blir att utöka sitt erbjudande av en enhetlig flygplatslösning och att färdigställa utvecklingen av individuella paketsystem.

20220721111083

***Policies och riktlinjer***
TMHE:s uppförandekod (Code of Conduct) tydliggör det förväntade etiska och moraliska uppförandet hos medarbetare, avtalspartners och konsulter när medarbetare inom TMHE interagerar med varandra, med sina kunder, leverantörer eller andra intressenter i samhället i stort. Uppförandekoden täcker ett stort område som t. ex. diskriminering och mänskliga rättigheter, användandet av koncernens tillgångar, insiderhandel, att lokala lagar och föreskrifter följs, miljöskydd och överträdelser av miljölagsstiftning. En särskild uppförandekod för leverantörer finns som reglerar TMHE:s förväntningar på hur en leverantör ska uppföra sig vid affärer med TMHE.

TMHE:s inköpspolicy sammanfattar TMHE:s principer och värderingar avseende relationer med leverantörer. TMHE ska i första hand ingå avtal med leverantörer som tar ett socialt ansvar med ett miljömedvetet tänkande. TMHE:s huvudleverantörer har fått acceptera dess uppförandekod för leverantörer genom att skriva under en deklaration om ansvarsfull upphandling.
Detta innefattar områden som arbetsrätt och mänskliga rättigheter, hälsa och säkerhet, etik, moral och miljö.

Det europeiska arbetstagarrådet (European Workers Council) är en viktig samtalspartner för personalrelaterade frågor som rör flera länder. I detta forum presenteras frågor som arbetslagar, ersättningar, förvärv eller andra förändringar i företagsstrukturen. Rådet bildades 1996 enligt svensk och europisk arbetsrättslagstiftning. Varje bolag utser en representant till rådet. Rådet träffar TMHE:s ledningsgrupp i sin helhet åtminstone en gång om året för att diskutera förändringar inom kollektivavtalsområdet vilket omfattar merparten av våra medarbetare.

TMHE:s "Code of Conduct helpline" ger våra medarbetare möjlighet att ta upp eventuella frågor, missförhållanden eller avsteg från uppförandekoden. "Code of Conduct helpline" kan medarbetarna ringa till anonymt om så önskas.

Inom VL finns motsvarande uppförandekod (Code of Conduct) som täcker motsvarande områden som TMHE:s. Den bygger på VL:s grundvärderingar om ETT företag med EN företagskultur. Även VL har en uppförandekod för leverantörer liksom en visselblåsarfunktion, "whistle-blower", liknande TMHE:s.

**Hållbarhetsstyrning**
Styrelsen är ytterst ansvarig för hållbarhetsstyrningen inom TIE-koncernen.

Ledningsgruppen för TMHE tar specifikt upp hållbarhetsfrågor vid två tillfällen enligt sin årliga agenda. Då diskuteras frågor kring personal, hälsa, säkerhet och miljö och dess påverkan på andra affärsprioriteringar samt framtida prioriteringar och mål. Den operationella ledningen presenterar en genomgång per kvartal av väsentliga nyckeltal och arbetar tillsammans med lokal verkställande direktör med förbättringsåtgärder kring dessa. Vilka nyckeltal som fokuseras på kan avvika från land till land beroende på lokala omständigheter.

Inom TMHE:s centrala personalfunktion finns en särskild hållbarhetsavdelning med två medarbetare. Avdelningen ansvarar för att samla in och rapportera information kring hållbarhetsfrågor till TMHE:s ledningsgrupp. Det finns också ett hållbarhetsnätverk inom TMHE där alla dotterbolagen har en särskild representant utsedd. Den representanten ansvarar för att legala ärenden kopplat till efterlevnad av regelverk tas om hand, jämför utfall mot prognos för uppsatta nyckeltal, främjar arbetet med bästa praxis tillsammans med lokal företagsledning och deltar i månadsmöten med hållbarhetsavdelningen för att säkerställa att arbetet fortlöper enligt gällande direktiv från ledningsgruppen och delar med sig av bästa praxis lokalt.

VL arbetar idag aktivt kring dessa frågor tillsammans med medarbetare, kunder, leverantörer och övriga intressenter med utgångspunkten att det leder till att de kan bidra till en hållbar utveckling långsiktigt. Drivkrafterna för hållbarhetsarbetet är ett hälsosamt och rättvist samhälle, respekt för naturtillgångarna och jordens kapacitet och att etablera en kretsloppsbaserad ekonomi.

Sedan förvärvet av VL har de båda koncernernas (TMHE och VL) avdelningar för hållbarhetsfrågor inlett ett samarbete för att utbyta erfarenheter och kunskap kring dessa frågor.

**Hållbarhetsrelaterade risker**
TMHE:s affärsriskpolicy beskriver de obligatoriska processer som finns för dess bolag att identifiera, analysera, minimera och rapportera risker genom att använda en riskutvärderingsmall och tillhörande riskövervakningsmekanismer. Risker kategoriseras i operationella, finansiella, strategiska, akuta eller efterlevnad av regelverk. Verkställande direktör i lokala bolag ansvarar för att årligen göra en riskutvärdering och vidta eventuella motåtgärder för att minimera riskerna. Riskutvärderingen presenteras för en särskilt utsedd riskkommitté bestående av bl a styrelseordförande, TMHE:s ledningsgrupp och internrevisionen. Därefter defineras och beslutas om relevanta åtgärder. Verkställande direktör ska även se till att medarbetare och övriga intressenter har fokus på risker i sitt dagliga arbete.

Merparten av bolagen i TIE-koncernen lyder under J-SOX (Japanese Sarbanes-Oxley Act) för internkontroll av sin verksamhet. Eftersom TICO är noterat på den japanska aktiemarknaden, är de flesta av våra bolag skyldiga att fylla i ett frågeformulär för självutvärdering (Self-Assessment Questionnaire, SAQ). Om TIE-bolagen omfattas eller ej styrs av gränser för omsättning, anställda osv. SAQ:n implementerades redan 2011 och bolagen rapporterar detta till den centrala internrevisionsavdelningen. Internrevisions-kommittéerna i TMHE och VL granskar och konsoliderar bolagens ifyllda frågeformulär. Internrevisionskommittéerna delger även informationen till våra japanska ägare.

20220721111084

TMHE har utsett en arbetsgrupp för hållbarhetsarbetet, bestående av 30 lokalt ansvariga för hållbarhet och ytterligare 20 ansvariga inom varje affärsområdesfunktion, t ex inom finans, personal, produktion, försäljning och marknadsföring. Arbetsgruppen har ansvar för att övervaka risker inom hållbarhet såsom nya juridiska krav under EU:s "gröna avtal", marknadsutvecklingen inom hållbarhet och stigande energipriser. Arbetsgruppen har också ansvaret för att föreslå och genomföra lämpliga motåtgärder. TMHE använder EcoVadis för att bedöma alla sina bolag inom riskområdena miljö, socialt ansvar och bolagsstyrning (ESG) och för att driva kontinuerliga förbättringar. Inom TMHE har 4 produktionsenheter och 21 försäljningsbolag rankats långt över genomsnittet i denna oberoende tredje parts bedömning (Eco Vadis).

Inom VL arbetar man aktivt med att förhindra risker i genomförande av projekt. Det finns ett strikt internt ramverk för att säkerställa efterlevnad av interna styrdokument. Detta inkluderar även utbildningsprogram och revision.
VL strävar efter att alltid vara riskmedvetna och proaktiva i att hantera eventuella risker. Riskövervakningssystemet i VL täcker all dokumentation såsom processer, policies, instruktioner och attestregelverk. Alla nyanställda får utbildning i dessa styrdokument och eventuella avsteg noteras systematiskt via internrevisionen.

Inom VL är kundkontrakten en central del och varje kontrakt har specifika krav på utförande, teknisk specifikation och kundbehov. För att säkerställa en lyckad leverans enligt kontrakt har VL implementerat en intern standard som används inom hela koncernen. Inom denna standard tillåts en viss mån av flexibilitet i varje kontrakt beroende på vilken kunden är. Uppföljning sker av om leverans av projekt sker i tid, enligt specifikation och inom projektbudget. Efter projektleverans följer VL även löpande upp den den service som ges.

**Compliance**
TMHE:s uppförandekod gör att koncernen agerar med integritet och säkerställer att TMHE följer alla lagar och regler där koncernen finns representerade. Bolagen inom gruppen har en skyldighet att vara medvetna om de lokala gällande reglerna.

TMHE:s "Compliance system" är uppbyggd kring konceptet Förebygga-Upptäcka-Åtgärda. Uppförandekoden och "Code of conduct helpline" är viktiga delar i compliance-systemet som även stöds av policies, utbildningsmaterial och verktyg inom områden som gåvor, representation, välgörenhet och efterföljande av konkurrenslagstiftning. För att aktivt stödja efterlevnad av konkurrenslagstiftningen håller TMHE elektroniska utbildningar och genomför särskilda riskanalyser och riktade utbildningsinsatser. I syfte att aktivt arbeta med Compliance samt implementera TMHEs compliance system har de operativa enheterna en utsedd Compliance officer.

VL arbetar på motsvarande sätt och har implementerat ett förhållningssätt kallat "one way of working". Det är ett gemensamt förhållningssätt som ska säkerställa att samtliga bolag inom koncernen efterlever de lokala krav som finns.

**Mutor och korruption**
Ingen medarbetare inom TMHE får direkt eller indirekt kräva, acceptera, erbjuda eller bevilja några obehöriga gåvor eller andra förmåner till eller från leverantörer, kunder eller övriga intressenter i anslutning till affärstransaktioner eller i annat sammanhang. För att ytterligare stödja uppförandekoden inom mutor och korruption finns vägledningen "Gift and Hospitality Guideline" och verktyg för att stödja medarbetarna att fatta rätt beslut inom området. När medarbetare är osäkra på vad som gäller uppmanas de alltid att kontakta närmaste chef och sin lokala Compliance officer.

VL:s "one way of working" och uppförandekod innehåller motsvarande regler kring förekomst av mutor och gåvor till/från övriga intressenter.

**Säkerhet - både i erbjudna produkter och för människor**
Kundsäkerhet är TMHE:s primära sociala ansvar och möjlighet att påverka den sociala omvärlden i en positiv riktning. TMHE ska alltid erbjuda sina kunder kvalitet både i truck och service av densamma. I de fall olyckor inträffar genom felaktig användning av trucken kan TMHE genom utbildning hjälpa kunderna att öka säkerheten i truckanvändandet.

TMHE är en aktiv samarbetspartner inom europeiska institutet för hälsa och säkerhet på arbetsplatser (EUOSHA). Genom att delta i styrgruppen för denna organisation får TMHE ta del av bästa praxis och förståelse kring kundsäkerhet och hur och när tillbud inträffar.

TMHE:s produkter ska vara säkra. Därför har de implementerade processer för att samla in information och för att analysera när olyckor inträffar hos kunder med TMHE:s produkter inblandade. Om så behövs görs en fullständig orsaksanalys av olyckan. Skulle det vara ett konstruktionsfel som orsakat olyckan registreras det omedelbart i ett varningssystem och tillverkningsfel noteras i fabrikernas ISO 9001-system.

I "Toyota Production System", TPS-systemet, är målet att bygga produkter med kvalitet och ett starkt fokus på att reducera garantianspråk en väsentlig del för att garantera kundsäkerhet.

TMHE stödjer sina kunder i att använda trucken på ett säkert sätt genom sina truckflottehanteringsprodukter och utbildningsprogram. TMHE:s kunder efterfrågar också i allt större utsträckning hel- eller halv-automatiserade lösningar för att optimera produktivitet och maximera säkerheten i sin verksamhet.

Automatiserade förarlösa truckar reducerar risken för olyckor. Sensorer för att förhindra och varna för krockar hjälper till för att dra ner på hastigheten eller stanna vid truckens användning. Truckar försedda med autopilot kan därför användas parallellt med manuellt framförda fordon. Autopilot-truckar reducerar både energikostnad och antalet skadade varor och utrustning.

20220721111085

I_Site är TMHE:s produkt för hantering av en truckflotta som bevisat har förbättrat säkerheten och effektiviteten hos kunder. Produkten är utvecklad i Europa men lanseras nu över hela världen inom Toyotas materialhanteringssegment. I_Site möjliggör för kunders lagerchefer att hålla sig uppdaterad kring truckförarnas truckkörkort och när de behöver förnyas. Möjlighet finns också att styra trucken så att endast truckförare med giltigt körkort kan köra trucken.

TMHE:s truckförarutbildning ska säkerställa att alla truckförare följer gällande föreskrifter men i vissa länder är det svårt att få till ett ändrat beteende. För att underlätta har TMHE därför infört ett europeiskt förhållningssätt som överensstämmer med de flesta lokala föreskrifter såväl som det uppfyller några av våra mest ambitiösa kunders förväntningar av en europeisk truckförarutbildning.

Även en av VL:s grundvärderingar är säkerhet, såväl för egna medarbetare som för kunder och övriga intressenter. Förtroende och respekt är nyckelord i hur VL interagerar med omvärlden. Optimal säkerhet, speciellt vid kundinstallationer är högsta prioritet. Kan en installation inte göras på ett säkert sätt ska den inte göras. "Det finns inget jobb som är så viktigt att det ska göras på ett osäkert sätt" står det i hälso- och säkerhetspolicyn vilket är ett tydligt budskap till samtliga intressenter. Under år 2017 rekryterades en global chef för hälsa, säkerhet och miljö, vilket ytterligare understryker fokuset inom VL på detta område. Tillsammans med lokalt utsedda ansvariga arbetar koncernen med dessa frågor.

I sitt utvecklingsarbete fokuserar VL på lösningar som är säkra och ergonomiska då den allt högre graden av automatisering med högre hastigheter och kapacitet resulterar i mer komplexa system med högre grad av möjlighet till person- och sakskador. Utveckling där säkerhet integreras under lösningens livslängd kontrolleras av särskilda säkerhetsteam inom forsknings- och utvecklingsavdelningen som bevakar gällande lagstiftning och certifieringsstandarder inom säkerhet. En utvärdering av hälsa, säkerhet och risk görs för samtliga produkter som VL utvecklar.

**Medarbetare i fokus**

Förutom en stark medvetenhet kring säkerhet tar TMHE ett stort ansvar för sina medarbetare. TMHE respekterar dem och ser till att utveckla deras kompetens genom att göra TMHE till en bra arbetsplats med bra arbetsvillkor. TMHE:s pan-europeiska HR-organisation med övergripande ansvar för HR-frågor och uppföljning gör att TMHE får en harmoniserad HR-kultur och inarbetad praxis.

TICO:s säkerhetsvision kring nolltolerans av olyckor säger att varje medarbetare inom TICO-koncernen ska utveckla en företagskultur där säkerhet är fokus i alla områden. Den fokuserar på artighet och säkerhet och på varje arbetsplats ska medarbetare känna stolthet och glädje över att arbeta inom TICO-koncernen. TMHE:s uppförandekod är ett verktyg för att nå en säker och hälsosam arbetsplats. Alla medarbetare ansvarar för att följa gällande säkerhetsföreskrifter och att arbeta förebyggande för säkerhet både för dem själva och sina kollegor. TMHE är aktiv partner inom det europiska arbetet EUOSHA (European Occupational Health & Safety Agency) där frågor som säkerhet, riskförebyggande åtgärder, stresshantering och hälsosamma arbetsplatser för alla åldrar är ett exempel på kampanjer som drivs inom EUOSHA. Den genomsnittliga sjukfrånvaron för TMHE:s medarbetare är 12,9 arbetsdagar. Av den totala frånvaron är runt 94% relaterat till sjukfrånvaro och ca 6% relaterat till arbetsplatsolyckor.

För att nå ambitionen om att vara marknadsledande i Europa måste TMHE rekrytera de mest lämpade medarbetarna. TMHE har därför utvecklat ett program och implementerat processer för att utveckla och motivera medarbetare. TMHE:s medarbetare ska;
* vara utbildade i och arbeta enligt TMHE:s uppförandekod och Toyota Way
* TMHE:s ledare ska följa dess ledarfilosofi
* ha möjlighet att utveckla sina kunskaper och expertis genom utbildning som t ex Toyota Production System (TPS)
* ges möjligheten att bli framtidens ledare genom TMHE:s program för att leda, växa och utvecklas
* utvärderas genom ett agilt homogent verktyg framtaget för personlig utveckling och utvärdering
* kunna rekryteras till TMHE:s ledningstraineeprogram för successionsplanering
* vid avslut av anställning genomgå en intervju för att bättre förstå skälen och orsaken till avslutad anställning

Genom att involvera och engagera medarbetare kan TMHE öka sin effektivitet och kreativitet vilket leder till en ökad arbets-tillfredsställelse hos medarbetare. Genom bidrag till välgörenhet där även medarbetare engageras kan TMHE göra en insats för omvärlden och miljön.

TMHE:s uppförandekod förbjuder diskriminering av alla slag. Alla människors lika värde ska respekteras och värde ska sättas i alla människors olikheter. Inom TMHE har vi t ex en mångfaldsarbetsgrupp. Arbetsgruppen ska kartlägga nuvarande könsfördelning och utvärdera potentiella risker. Arbetet ska mynna ut i att definiera och implementera en mångfalds- och likabehandingsplan.

Under året lättades restriktionerna p g a den rådande Covid19-pandemin. Med medarbetares hälsa och säkerhet som högsta prioritet, planerades en gradvis återgång till arbetsplatsen. "TMHE Corona Response Team", som utsågs i mars 2020, ersattes av en arbetsgrupp inkluderande experter inom HR, hållbarhet och arbetsmiljö. Den nya arbetsgruppens fokus var att säkerställa en säker återgång till arbetsplatsen utan att medarbetarna skulle känna oro för sin hälsa. Arbetsgruppen gav därför ut råd och vägledning för att medarbetarna skulle känna sig trygga att återgå till arbetsplatsen. Arbetsgruppen hade en tät dialog med medarbetarna genom "frågor och svar" både före och under återgången till arbetsplatsen. Anpassningen till ett nytt "normaltillstånd" underlättades också av en uppdaterad "Remote Working policy" eller Distansarbetespolicy, där en flexibel arbetsmodell uppmuntras.

20220721111086

Inom VL är medarbetarna den viktigaste resursen och uppföljning sker om man följer gällande regelverk och bästa praxis som utarbetats enligt "One way of working". Den centrala HR-funktionen arbetar ständigt med att förbättra samarbetet och samsynen mellan marknader, affärsenheter och geografiskt skilda bolag. Ett starkt ledarskap är väsentligt för att få en hållbar lönsamhet och de kommer ha fokus de kommande åren på att få en enhetlig styrning av bolagen internationellt.

Enligt uppförandekoden är diskriminering inte heller tillåtet inom VL. Urval av medarbetare ska alltid ske med lämplighet för tjänsten.

VL investerar i sina medarbetare genom att hålla utbildningar/konferenser med deltagare från koncernens organisation över hela världen. Vid dessa tillfällen delas erfarenheter och kunskap bland medarbetarna. Detta är grunden för att bygga förtroende och nätverk inom VL. Ett talangutvecklingsprogram har implementerats för att uppmuntra duktiga medarbetare. P g a fortsatt tillväxt, har en ny "Vanderlande Academy Building" byggts.

VL använder Workday, ett globalt HR-system. Systemet är grundverktyget för att implementera filosofin "One way of working". HR-systemet underlättar arbetet med att skapa enhetliga processer och arbetssätt inom hela VL. Systemet underlättar också intern rörlighet för medarbetarna. Här presenteras vakanser, nyanställda och inhyrda konsulter.

Medarbetarnas uppfattning om VL är viktig och varje år deltar slumpvis utvalda medarbetare i en undersökning om sin arbetsgivare. Tidigare räkenskapsår har Vanderlande rankats som bästa arbetsgivare i kategorin tillverkning och industri i den nederländska undersökningen "Best employer survey". Den feedback som ges från medarbetarna tas om hand och om möjligt uppdateras gällande policies och riktlinjer inom aktuellt område för att kunna ge ett förbättrat arbetssätt.

Liksom TMHE följer VL upp frånvaro och koncernen har en extremt låg frånvaroandel, 2,9% räkenskapsåret 2019/2020, 2,3% räkenskapsåret 2020/2021 och 2,9% räkenskapåret 2021/2022. Koncernen arbetar med säkerhet på kontoret, ute hos kund, vid resor och projekt över hela världen. En särskild kommitté är utsedd för detta arbete. VL inser vikten av hälsa och trivsamma lokaler. För att bibehålla sina medarbetares motivation har man i den nya kontorsbyggnaden i Veghel ett träningscenter med varierat utbud. Det finns också ett hälsoteam med läkare och fysioterapeuter på plats. I anslutning till byggnaden finns också en trädgård som ska utstråla och ge positiv energi till medarbetarna.

En motsvarighet till TMHE:s ledartraineeprogram för successionsplanering håller även på att implementeras i VL.

VL värnar om sina medarbetares och kunders hälsa och säkerhet. Under Covid19-pandemin tillsattes en koordineringsgrupp för Covid19-relaterade frågor för att löpande kunna ge ut instruktioner och rekommendationer till medarbetarna världen över.

**Balans mellan affär och miljöpåverkan**

TIE-koncernen investerar för att reducera koldioxidutsläppen. TMHE har genomfört en mängd åtgärder för energibesparing såsom att använda grön el och uppladdning av batterier och bränsleceller via solenergi.

TICO:s miljövision är att bidra med "Zero Carbon" (nollnivå av koldioxidutsläpp) år 2050. Genom att övervaka energianvändningen, undvika resursslöseri, vara innovativ genom att hitta energieffektiviseringar och utveckla lösningar med låga koldioxidutsläpp ska TICO nå den uppsatta visionen.

I oktober 2021, beslutade TMHE:s företagsledning, liksom mer än 2 000 andra företag, att sätta vetenskapsbaserade mål. Senast i oktober 2023, måste TMHE publicera sina mål som då också ska vara verifierade och godkända av SBTi (Science Based Targets initiative).

Traditionella blybatterier har en begränsad livslängd. TMHE:s I_Site-lösning möjliggör för kunder att optimera sin operativa effektivitet och batterilivslängd och indikerar när batteriet behöver bytas ut. TMHE har också förbättrat energieffektiviteten i sina elektriska truckar. 95% av TMHE:s elektriska truckar finns nu med Litium-Jon-batterier och återstående truckar kan erbjudas när så efterfrågas. Bränsleceller kan användas i 90% av TMHE:s produkter. Enda utsläppen från dessa är vatten och värme. Användandet av bränsleceller begränsas idag av infrastrukturen men kunder har upptäckt att detta är ett tilltalande affärsalternativ och allt eftersom efterfrågan ökar finns TMHE redo att stötta sina kunder i övergången.

En ökad efterfrågan av TMHE:s långsiktiga och kortsiktiga truckuthyrning ökar livslängden på TMHE:s truckar och samtidigt minskar de utsläppen genom transporter till och från kunder med 15%. Truckflottan för uthyrning har växt med 67% sedan räkenskapsåret 2014 och representerar idag mer än hälften av det totala antalet truckar som levereras till TMHE:s kunder.

Automatiserade truckar reducerar antalet olyckor och stress i svåra arbetsmiljöer medan telematiska lösningar såsom I_Site reducerar miljöpåverkan genom förbättrad användningsgrad och förbättrad batterilivslängd.

I en fabrik i Italien och hos ett säljbolag i Nederländerna har TMHE installerat solcellspaneler. I Nederländerna kan bolaget direkt ladda truckbatterier via solceller och i Italien kan solceller generera väte som driver bränsleceller i truckar.

I april 2018 tecknade den svenska fabriken, TMH Manufacturing Sweden AB, ett avtal med Svensk Biogas i Linköping. Avtalet innebär att den svenska fabriken ska ersätta den fossila gasolen som används för att driva tork- och härdugnar i truckmåleriet med flytande biogas. Det finns även planer på att de tunga transporterna till och från fabriken i Mjölby ska bli fossilfria med flytande biogas. Biogas är förnybart, närproducerat och ett av världens renaste bränsle som sluter kretsloppet.

20220721111087

VL har som målsättning att minimera sin miljöpåverkan samtidigt som koncernen tillvaratar sina kunders intressen. Genom att utveckla lösningar och produkter som reducerar resursslöseri, utsläpp och är säkra och mer energieffektiva bidrar VL till ett hållbart samhälle. Att öka återanvändandet av material är ytterligare ett bidrag till ett hållbart samhälle. Tillverkningsmetoden för de lösningar VL erbjuder måste hela tiden utvärderas och förbättras. Innovationsstrategin är att ha ett stängt kretslopp i leveranskedjan. Genom detta synsätt skapades Blueveyor 2.0, helt utvecklat enligt principen "från vagga till vagga" (Cradle to Cradle®), d v s ett evigt industriellt kretslopp. Även FLEET, ett bagagehanteringssystem för flygplatser har lanserats. FLEET kräver upp till 50% mindre energi än ett traditionellt bagagehanteringssystem.VL uppmuntrar sina intressenter att ge förslag för att påverka framtidens lösningar. En fungerande kommunikation och samarbete är viktigt för att skapa en hållbar framtid.

För att minska VL:s och kundernas ekologiska fotavtryck av använda system och maximera effektiviteten i sin verksamhet, använder sig VL av ett trestegsprogram för att stödja sina intressen. Varje steg är en sammanslagning av teman, ambitioner och initiativ med en motsvarande tidslinje. Teman inkluderar "från vagga till vagga" (Cradle to Cradle®) och principer för cirkulär ekonomi som syftar till att erbjuda genuint cirkulära tjänster. Med detta i åtanke analyserar VL nu konkreta möjligheter att uppgradera sina erbjudna produkter.

Huvudkontoret för VL i Veghel, Nederländerna återfinns i nybyggda kontorslokaler. Dessa lokaler har fått betyget BREEAM Excellent and Outstanding (BRE Environmental Assessment Method) vilket är högsta betyg. BREEAM är ett miljöcertifierings-system för gröna byggnader utvecklat i Storbritannien.

**Fokusområden och utmärkelser under räkenskapsåret**
För tredje året i rad erhöll TMHE pris för att ha uppnått platina-nivån inom EcoVadis. Det är den högsta möjliga nivån man kan nå och gör att TMHE tillhör de 1% av företag som har uppnått den nivån inom sektorn maskiner för allmänt bruk. Satsningarna på att optimera möjligheterna för medarbetarna att vidareutvecklas genom att lansera två nya ledarskapsutvecklingsprogram och utökat möjligheterna till utbildning TMHE har varit framgångsrik. EcoVadis utvärderar fyra områden där de områdena sammantaget ges olika tyngd. Området medarbetare och mänskliga rättigheter väger tyngst. TMHE erhöll följande resultat inom de olika områdena;

*Totalt genomsnitt för samtliga områden 79/100 - +3 jämfört med föregående år
*Medarbetare och mänskliga rättigheter 80/100 - oförändrat jämfört med föregående år
*Miljö 90/100 - +10 jämfört med föregående år
*Etik och värdegrunder 70/100 - oförändrat jämfört med föregående år
*Hållbar inköpsupphandling 70/100 - oförändrat jämfört med föregående år

Genom att skicka in ansökan till SBTi om ambitionen att minska temperaturen med 1,5°C (Business Ambition for 1.5°C Commitment Letter) medverkar TMHE i "UN Race to Zero". Det är ett initiativ för icke-statliga organisationer att följa Paris-avtalet. TMHE har till den 14 oktober 2023, på sig att kommunicera sina vetenskapsbaserade mål. Detta mål anpassar våra klimatmål till det mest ambitiösa syftet med Paris-avtalet och EU:s 55%-paket där målsättningen är en utsläppsminskning av växthusgaser med 55% fram till år 2030 jämfört med 1990 års nivåer.

När TMHE senast, under 2018, genomförde en undersökning bland sina intressenter var energieffektivitet, energieffektiva produkter och koldioxidutsläpp de områden som lyftes fram som viktiga av intressenterna. Nyckeltal relaterade till detta tas fram enligt GRI-standarden (standard framtagen för hållbarhetsrapportering). Mer än 97% av utsläppen uppstår utanför TMHE:s verksamhet. TMHE har nu satt mål för utsläpp enligt scope 3, vilket avser indirekta utsläpp i linje med SBTi's nollvision. Mål för scope 1 och 2, om nollvision uppnådd år 2031, för direkta utsläpp sattes redan år 2020. Många av målen hade redan föregående år uppfyllts.

Hållbarhet är en integrerad del av VL:s affärsstrategi eftersom den ger en god grund för sunda affärsrelationer med kunder. Som stöd för denna strategi och vision har en global hållbarhetsstrategi antagits och satts upp med 4 mål baserade på en heltäckande analys av de största kunderna, intern VL-kompetens och aktuella projekt. Dessa mål är;

*Nollvision kring koldioxidutsläpp
*Cirkulär ekonomi
*Sunda affärer (upprätthålla en stark etik och sund relation till sina kunder)
*Uppfyllda förväntningar

För att stärka engagemanget för att reducera koldioxidutsläppen har VL skrivit under "Amazon and Global Optimism's Climate Pledge". Syftet med det är att år 2040 ha uppnått nollvisionen kring koldioxidutsläpp vilket är 10 år före Parisavtalet och TICO's "Carbon Vision". För att stödja det arbetet har företagsledningen och ytterligare fyra anläggningar inom VL blivit certifierade med ISO 50001 och VL's forsknings- och utvecklingsavdelning har arbetat med olika hållbarhetsprojekt och samarbeten för att optimera energianvändandet och hanteringen i VL's produkter och system.

Som medlem i "Capital Equipment Coalition of the Platform for Accelerating the Circular Economy" (PACE) har VL åtagit sig att bli mer regenerativt som en del av VL's åtagande att accelerera mot en cirkulär ekonomi. Den senaste rapporten visar på att det finns hinder och akuta åtgärder som måste vidtas inom den industri VL arbetar för att nå cirkulär ekonomi.

VL sätter alltid sina anställda först vilket i sig stödjer miljö och arbetsvillkor även för andra intressenter. VL främjar utbildning, mångfald och personlig utveckling hos sina medarbetare. För det ändamålet har VL startat "Life Saving Program". Programmet används i mer 20 länder och ökar spridningen av bästa praxis genom hela HR-organisationen.

20220721111088

## Koncernens resultaträkning

| MSEK | Not | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|---|
| Nettoomsättning | 1 | 53 717 | 43 819 |
| Kostnad för sålda varor | | -39 776 | -31 606 |
| **Bruttoresultat** | | **13 941** | **12 213** |
| | | | |
| Försäljningskostnader | | -5 902 | -5 158 |
| Administrationskostnader | | -4 047 | -3 540 |
| Forsknings- och utvecklingskostnader | | -1 566 | -1 180 |
| Av- och nedskrivning på goodwill | 10 | -539 | -548 |
| Övriga rörelseintäkter | 1 | 383 | 492 |
| Övriga rörelsekostnader | | -261 | -381 |
| Andel i intresseföretags resultat | 18 | 0 | 0 |
| **Rörelseresultat** | 1, 2, 3 | **2 009** | **1 898** |
| | | | |
| *Resultat från finansiella investeringar* | | | |
| Resultat från fordringar som är finansiella anläggningstillgångar | 5 | 419 | 445 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 6 | 196 | 152 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 7 | -276 | -317 |
| **Resultat efter finansiella poster** | | **2 348** | **2 178** |
| | | | |
| Skatt på årets resultat | 9 | -799 | -652 |
| **Årets resultat** | | **1 549** | **1 526** |
| **Hänförligt till Moderföretagets aktieägare** | | **1 513** | **1 498** |
| Minoritetsintresse | | -36 | -28 |
| | | | |
| *Redovisat rörelseresultat har belastats med;* | | | |
| Tot avskrivningar enligt plan & nedskrivningar (inkl återförda nedskrivningar) uppgående till | | -3 904 | -3 717 |
| Resultat från långtidsrental/leasing uppgick totalt till | | 478 | 509 |

20220721111089

## Koncernens balansräkning

| MSEK | Not | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
|---|---|---|---|
| **TILLGÅNGAR** | | | |
| ***Anläggningstillgångar*** | 21, 22 | | |
| *Immateriella anläggningstillgångar* | 10 | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten | | 808 | 694 |
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt likn. rättigheter | | 6 326 | 6 503 |
| Goodwill | | 2 756 | 3 244 |
| Pågående utvecklingsarbete | | 283 | 211 |
| | | **10 173** | **10 652** |
| *Materiella anläggningstillgångar* | | | |
| Byggnader och mark | 11 | 3 026 | 2 527 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 12 | 876 | 737 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 13 | 8 287 | 7 286 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 14 | 878 | 646 |
| | | **13 067** | **11 196** |
| *Finansiella anläggningstillgångar* | 15 | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 17 | 1 833 | 1 830 |
| Andelar i intresseföretag | 18 | 2 | 4 |
| Uppskjuten skattefordran | 19 | 1 484 | 1 603 |
| Andra långfristiga fordringar | 20 | 9 309 | 9 156 |
| | | **12 628** | **12 593** |
| **Summa anläggningstillgångar** | | **35 868** | **34 441** |
| ***Omsättningstillgångar*** | | | |
| *Varulager* | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 62 | 41 |
| Varor under tillverkning | | 2 539 | 1 700 |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 5 110 | 3 807 |
| Förskott till leverantörer | | 283 | 205 |
| | | **7 994** | **5 753** |
| *Kortfristiga fordringar* | | | |
| Kundfordringar | | 9 484 | 8 694 |
| Fordringar hos koncernföretag | 23 | 1 376 | 1 432 |
| Aktuell skattefordran | | 773 | 561 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 24 | 5 593 | 5 098 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | 25 | 2 343 | 1 920 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 26 | 354 | 311 |
| | | **19 923** | **18 016** |
| *Kortfristiga placeringar* | | | |
| Övriga kortfristiga placeringar | | 168 | 131 |
| *Kassa och bank* | | 2 687 | 3 107 |
| **Summa omsättningstillgångar** | | **30 772** | **27 007** |
| **SUMMA TILLGÅNGAR** | | **66 640** | **61 448** |

20220721111090

## Koncernens balansräkning

| MSEK | Not | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
|---|---|---|---|
| **EGET KAPITAL OCH SKULDER** | | | |
| *Eget kapital* | 27 | | |
| Aktiekapital | | 13 744 | 13 744 |
| Övrigt tillskjutet kapital | | 31 | 31 |
| Annat eget kapital | | 8 383 | 5 924 |
| Årets resultat | | 1 513 | 1 498 |
| **Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare** | | **23 671** | **21 197** |
| Minoritetsintresse | | 113 | 87 |
| **Summa eget kapital** | | **23 784** | **21 284** |
| *Avsättningar* | | | |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser | 28 | 2 609 | 3 355 |
| Uppskjuten skatteskuld | 29 | 2 026 | 1 913 |
| Övriga avsättningar | 30 | 699 | 627 |
| **Summa avsättningar** | | **5 334** | **5 895** |
| *Långfristiga skulder* | 31 | | |
| Obligationslån | | 4 952 | 5 881 |
| Skulder till kreditinstitut | | 7 949 | 7 755 |
| Övriga långfristiga skulder | | 3 | 1 |
| **Summa långfristiga skulder** | | **12 904** | **13 637** |
| *Kortfristiga skulder* | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 6 978 | 5 477 |
| Checkräkningskredit | 32 | 0 | 0 |
| Förskott från kunder | | 454 | 298 |
| Leverantörsskulder | | 5 101 | 4 049 |
| Skulder till moderföretag | | 214 | 125 |
| Skulder till koncernföretag | 33 | 200 | 259 |
| Aktuell skatteskuld | | 620 | 718 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 1 506 | 1 308 |
| Fakturerad men ej upparbetad intäkt | 25 | 5 949 | 5 306 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 34 | 3 596 | 3 092 |
| **Summa kortfristiga skulder** | | **24 618** | **20 632** |
| **SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER** | | **66 640** | **61 448** |

20220721111091

## Koncernens förändring i Eget Kapital

| | Aktiekapital | Övrigt tillskjutet kapital | Ack valutakurs-differenser | Kapital-andelsfond | Akt vinster och förluster | Övrigt totalresultat | Balanserat resultat | Årets resultat | Minoritets-intresse | Totalt eget kapital |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Eget kapital 2020-03-31** | 13 744 | 31 | 2 348 | 7 | -1 938 | 0 | 6 045 | 856 | 75 | **21 168** |
| **Omföring föregående års resultat** | | | | | | | 856 | -856 | | **0** |
| **Årets resultat** | | | | | | | | 1 498 | | **1 498** |
| **Omföring till kapitalandelsfond** | | | | | | | 2 | | | **2** |
| **Årets förändring minoritetsintresse** | | | | | | | | | 10 | **10** |
| **Transaktion med minoriteten** | | | | | | | -14 | | 14 | **0** |
| **Årets förändring aktuariella vinster och förluster** | | | | | | -96 | | | | **-96** |
| **Omklassificering aktuariella vinster och förluster** | | | | | | 38 | -38 | | | **0** |
| **Årets förändring kapitalandelsfond** | | | -1 | -2 | | | | | | **-3** |
| **Övriga förändringar över eget kapital** | | | -10 | | | | | | | **-10** |
| **Årets förändring valutakursdifferenser** | | | -1 310 | -1 | 38 | | | | -12 | **-1 285** |
| **Eget kapital 2021-03-31** | **13 744** | **31** | **1 027** | **4** | **-1 958** | **0** | **6 851** | **1 498** | **87** | **21 284** |

| | Aktiekapital | Övrigt tillskjutet kapital | Ack valutakurs-differenser | Kapital-andelsfond | Akt vinster och förluster | Övrigt totalresultat | Balanserat resultat | Årets resultat | Minoritets-intresse | Totalt eget kapital |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Eget kapital 2021-03-31** | 13 744 | 31 | 1 027 | 4 | -1 958 | 0 | 6 851 | 1 498 | 87 | **21 284** |
| **Omföring föregående års resultat** | | | | | | | 1 498 | -1 498 | | **0** |
| **Årets resultat** | | | | | | | | 1 513 | | **1 513** |
| **Omföring till kapitalandelsfond** | | | | | | | 2 | | | **2** |
| ***Årets förändring minoritetsintresse*** | | | | | | | | | 18 | **18** |
| **Transaktion med minoriteten** | | | | | | | | | | **0** |
| **Årets förändring aktuariella vinster och förluster** | | | | | 695 | | | | | **695** |
| **Omklassificering aktuariella vinster och förluster** | | | | | | | | | | **0** |
| **Årets förändring kapitalandelsfond** | | | | -2 | | | | | | **-2** |
| **Övriga förändringar över eget kapital** | | | | | | | 24 | | | **24** |
| **Årets förändring valutakursdifferenser** | | | 260 | | -18 | | | | 8 | **250** |
| **Eget kapital 2022-03-31** | **13 744** | **31** | **1 287** | **2** | **-1 281** | **0** | **8 375** | **1 513** | **113** | **23 784** |

20220721111092

## Koncernens kassaflödesanalys

| MSEK | Not | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | | |
| Rörelseresultat | | 2 009 | 1 898 |
| *Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet* | | | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | 3 904 | 3 717 |
| Övrigt | 36 | -196 | 1 503 |
| Ej kassaflödespåverkande poster | | 3 708 | 5 220 |
| | | | |
| Erhållen ränta | | 614 | 601 |
| Erlagd ränta | | -272 | -328 |
| Betald inkomstskatt | | -947 | -631 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital** | | **5 112** | **6 760** |
| Förändringar i rörelsekapital | | | |
| Förändring av varulager | | -2 147 | -738 |
| Förändring av kundfordringar | | -736 | 730 |
| Förändring av leverantörsskulder | | 1 150 | 159 |
| Övriga förändringar av rörelsekapitalet | | 338 | 981 |
| Rörelsekapitalförändring | | -1 395 | 1 132 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | | **3 717** | **7 892** |
| | | | |
| *Investeringsverksamheten* | | | |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | | -762 | -485 |
| Försäljning av immateriella anläggningstillgångar | | - | 11 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | | -5 250 | -3 786 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 1 035 | 1 113 |
| Förvärv av dotterbolag inkl andelar i befintliga dotterbolag | 37 | -38 | 4 |
| Försäljning av dotterbolag | 38 | - | - |
| Lämnade långfristiga lån till koncernbolag | | -715 | -936 |
| Lämnade kortfristiga lån till koncernbolag | | -4 910 | -6 443 |
| Erhållna amorteringar från koncernbolag | | 5 738 | 6 843 |
| Förvärv av övriga finansiella anläggningstillgångar | | -3 932 | -2 940 |
| Minskning av övriga finansiella anläggningstillgångar | | 3 826 | 3 094 |
| Minskning av kortfristiga placeringar | | 238 | 346 |
| Ökning av kortfristiga placeringar | | -204 | -295 |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | | **-4 974** | **-3 474** |
| | | | |
| **Operativt kassaflöde** | | **-1 257** | **4 418** |
| | | | |
| *Finansieringsverksamheten* | | | |
| Upptagna lån | | 8 526 | 5 176 |
| Upptagna lån mot koncernbolag | | 264 | - |
| Upptagna leasinglån | | 1 769 | 1 203 |
| Amortering av lån | | -7 777 | -8 334 |
| Amortering av lån mot koncernbolag | | -177 | - |
| Amortering av leasingskuld | | -1 778 | -1 967 |
| Förvärv andel i dotterbolag från minoritetsintresse | | 4 | - |
| Utbetald utdelning till minoritetsintresse | | -22 | -19 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | | **809** | **-3 941** |
| | | | |
| Förändring av likvida medel | | -448 | 477 |
| Likvida medel vid årets början | | 3 107 | 2 773 |
| Kursdifferens likvida medel | | 28 | -143 |
| **Likvida medel vid årets slut** | 39 | **2 687** | **3 107** |

20220721111093

## Moderbolagets resultaträkning

| MSEK | Not | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|---|
| Nettoomsättning | | - | - |
| Kostnad för sålda varor | | - | - |
| **Bruttoresultat** | | **0** | **0** |
| | | | |
| Försäljningskostnader | | - | - |
| Administrationskostnader | | -22 | -8 |
| Forsknings- och utvecklingskostnader | | - | - |
| Övriga rörelseintäkter | 1 | 1 | 1 |
| Övriga rörelsekostnader | | -79 | -58 |
| **Rörelseresultat** | 2,3 | **-100** | **-65** |
| | | | |
| *Resultat från finansiella investeringar* | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | 4 | 1 340 | 0 |
| Resultat från fordringar som är anläggningstillgångar | 5 | 0 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 6 | 0 | 1 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 7 | -32 | -30 |
| **Resultat efter finansiella poster** | | **1 208** | **-94** |
| | | | |
| Bokslutsdispositioner | 8 | 107 | 525 |
| **Resultat före skatt** | | **1 315** | **431** |
| | | | |
| Skatt på årets resultat | 9 | 0 | -92 |
| **Årets resultat** | | **1 315** | **339** |

20220721111094

## Moderbolagets balansräkning

| MSEK | Not | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
|---|---|---|---|
| **TILLGÅNGAR** | | | |
| ***Anläggningstillgångar*** | | | |
| *Immateriella anläggningstillgångar* | 10 | | |
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt likn. rättigheter | | 3 | 2 |
| | | **3** | 2 |
| *Finansiella anläggningstillgångar* | | | |
| Andelar i koncernföretag | 16 | 18 562 | 18 512 |
| Fordringar hos koncernföretag | 17 | 1 500 | 0 |
| | | **20 062** | **18 512** |
| **Summa anläggningstillgångar** | | **20 065** | **18 514** |
| ***Omsättningstillgångar*** | | | |
| *Kortfristiga fordringar* | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 23 | 1 570 | 2 428 |
| Övriga fordringar | 24 | 6 | 3 |
| Skattefordringar | | 0 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 26 | 8 | 10 |
| | | **1 584** | **2 441** |
| *Kassa och bank* | | 0 | 0 |
| **Summa omsättningstillgångar** | | **1 584** | **2 441** |
| **SUMMA TILLGÅNGAR** | | **21 649** | **20 955** |

20220721111095

## Moderbolagets balansräkning

| MSEK | Not | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
|---|---|---|---|
| **EGET KAPITAL OCH SKULDER** | | | |
| *Eget kapital* | 27 | | |
| *Bundet eget kapital* | | | |
| Aktiekapital | | 13 744 | 13 744 |
| Reservfond | | 31 | 31 |
| *Fritt eget kapital* | | | |
| Balanserat resultat | | 4 981 | 4 642 |
| Årets resultat | | 1 315 | 339 |
| **Summa eget kapital** | | **20 071** | **18 756** |
| *Långfristiga skulder* | | | |
| Skulder till koncernföretag | 31 | 1 125 | 1 500 |
| **Summa långfristiga skulder** | | **1 125** | **1 500** |
| *Kortfristiga skulder* | | | |
| Leverantörsskulder | | 0 | 1 |
| Skulder till koncernföretag | 33 | 394 | 655 |
| Aktuella skatteskulder | | 42 | 42 |
| Övriga skulder | | 0 | 0 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 34 | 17 | 1 |
| **Summa kortfristiga skulder** | | **453** | **699** |
| **SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER** | | **21 649** | **20 955** |

20220721111096

## Moderbolagets förändring i Eget Kapital

| | Bundet Eget Kapital | | Fritt Eget Kapital | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Aktie-kapital | Reserv-fond | Balanserat Resultat | Årets Resultat | Totalt Eget Kapital |
| **Eget Kapital 2020-03-31** | 13 744 | 31 | 3 532 | 1 110 | **18 417** |
| **Omföring föregående års resultat** | | | 1 110 | -1 110 | **0** |
| **Årets resultat** | | | | 339 | **339** |
| **Eget Kapital 2021-03-31** | **13 744** | **31** | **4 642** | **339** | **18 756** |

| | Bundet Eget Kapital | | Fritt Eget Kapital | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Aktie-kapital | Reserv-fond | Balanserat Resultat | Årets Resultat | Totalt Eget Kapital |
| **Eget Kapital 2021-03-31** | 13 744 | 31 | 4 642 | 339 | **18 756** |
| **Omföring föregående års resultat** | | | 339 | -339 | **0** |
| **Årets resultat** | | | | 1 315 | **1 315** |
| **Eget Kapital 2022-03-31** | **13 744** | **31** | **4 981** | **1 315** | **20 071** |

20220721111097

## Moderbolagets kassaflödesanalys

| MSEK | Not | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | | |
| Rörelseresultat | | -100 | -65 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | | | |
| Övrigt | | - | - |
| Ej kassaflödespåverkande poster | | 0 | 0 |
| | | | |
| Erhållen ränta | | 0 | 1 |
| Erlagd ränta | | -32 | -31 |
| Betald inkomstskatt | | 0 | 0 |
| Mottagen utdelning från koncernbolag | | 1 340 | 0 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital** | | **1 208** | **-95** |
| Förändringar i rörelsekapital | | | |
| Förändring övriga kortfristiga fordringar | | 438 | 471 |
| Förändring av leverantörsskulder | | 15 | 0 |
| Förändring av koncernfordringar | | 0 | 0 |
| Övriga förändringar av rörelsekapitalet | | -260 | 0 |
| Rörelsekapitalförändring | | 193 | 471 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | | **1 401** | **376** |
| | | | |
| *Investeringsverksamheten* | | | |
| Erlagda kapitaltillskott till dotterbolag | | - | - |
| Förvärv/avyttring av bolag | | -50 | - |
| Förvärv/avyttring av finansiella anläggningstillgångar | | -1 500 | 0 |
| Förvärv av immateriella och materiella anläggningstillgångar | | -1 | -2 |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | | **-1 551** | **-2** |
| | | | |
| **Operativt kassaflöde** | | **-150** | **374** |
| | | | |
| *Finansieringsverksamheten* | | | |
| Upptagna lån | | 0 | 0 |
| Amortering av lån | | -375 | -375 |
| Erhållet/erlagt koncernbidrag | | 525 | 0 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | | **150** | **-375** |
| | | | |
| Förändring av likvida medel | | 0 | -1 |
| Likvida medel vid årets början | | 0 | 1 |
| Kursdifferens likvida medel | | - | - |
| **Likvida medel vid årets slut** | 39 | **0** | **0** |

20220721111098

## Femårsöversikt koncernen

| | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 -2021-03-31 | 2019-04-01 -2020-03-31 | 2018-04-01 -2019-03-31 | 2017-04-01 -2018-03-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Resultaträkningar** | | | | | |
| Nettoomsättning | 53 717 | 43 819 | 44 461 | 42 295 | 34 553 |
| Rörelseresultat | 2 009 | 1 898 | 1 030 | 1 076 | 915 |
| Resultat efter finansiella poster | 2 348 | 2 178 | 1 386 | 1 557 | 1 402 |
| Årets resultat | 1 513 | 1 498 | 856 | 1 016 | 1 042 |
| **Balansräkningar** | | | | | |
| Anläggningstillgångar | 35 868 | 34 441 | 36 915 | 33 893 | 32 111 |
| Omsättningstillgångar | 30 772 | 27 007 | 27 440 | 23 267 | 20 144 |
| Summa tillgångar | 66 640 | 61 448 | 64 355 | 57 160 | 52 255 |
| Eget kapital | 23 671 | 21 197 | 21 093 | 19 532 | 18 709 |
| Minoritetsandel | 113 | 87 | 75 | 75 | 62 |
| Skulder och avsättningar | 42 856 | 40 164 | 43 187 | 37 553 | 33 484 |
| Summa skulder och eget kapital | 66 640 | 61 448 | 64 355 | 57 160 | 52 255 |
| **Nettoskuld** | | | | | |
| Räntebärande tillgångar | 18 888 | 19 047 | 18 706 | 16 450 | 13 746 |
| Räntebärande skulder | 19 969 | 19 316 | 23 029 | 19 852 | 17 640 |
| Nettoskuld | -1 081 | -269 | -4 323 | -3 403 | -3 894 |
| **Kassaflöde** | | | | | |
| Den löpande verksamheten | 3 717 | 7 892 | 2 135 | 3 593 | 1 555 |
| Investeringsverksamheten | -4 974 | -3 474 | -4 711 | -5 018 | -13 586 |
| Operativt kassaflöde | -1 257 | 4 418 | -2 576 | -1 425 | -12 031 |
| **Nyckeltal** | | | | | |
| Rörelsemarginal % | 3,7% | 4,3% | 2,3% | 2,5% | 2,6% |
| Vinstmarginal % | 4,4% | 5,0% | 3,1% | 3,7% | 4,1% |
| Soliditet % | 36% | 35% | 33% | 34% | 36% |
| **Personal** | | | | | |
| Antal anställda vid årets slut | 21 273 | 19 022 | 18 779 | 18 082 | 16 321 |

I presenterad femårsöversikt är samtliga år enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

20220721111099

## Redovisningsprinciper

### Allmänt

Årsredovisningen för räkenskapsåret 1 april 2021 -- 31 mars 2022 samt för jämförelseåret har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning (K3)* samt BFNAR 2020:1 *Vissa redovisningsfrågor, kopplade till offentliga bidrag med anledning av coronaviruset.*

### Koncernredovisning

Koncernredovisningen omfattar moderbolaget Toyota Industries Europe AB, dess dotterföretag samt dessa företags dotter- och intresseföretag, och har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Med dotterföretag avses företag där Toyota Industries Europe AB innehar majoriteten av rösterna på bolagsstämman eller där företaget har ett bestämmande inflytande genom avtal. Uppgifter om koncernföretag finns i not 16 om finansiella anläggningstillgångar. Dotterföretagen inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet överförs till koncernen. De exkluderas ur koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet upphör.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Förvärvstidpunkten är den tidpunkt då det bestämmande inflytandet erhålls. Identifierabara tillgångar och skulder värderas inledningsvis till verkligt värde. Minoritetens andel av de förvärvade nettotillgångarna värderas till verkligt värde. Goodwill utgörs av mellanskillnad mellan de förvärvade identifierbara nettotillgångarna vid förvärvstillfället och anskaffningsvärdet inklusive värdet av minoritetsintresset och värderas initialt till anskaffningsvärdet. Vid förekomst av ytterligare ytterligare förvärv i företag som redan före tilläggsförvärvet definierades som dotterföretag, tillämpas K3 punkt 19.22 d v s ingen omräkning sker av ursprungligt förvärv.

Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

Minoritetsintressen i ej helägda dotterföretags resultat redovisas som särskild post i resultaträkningen och av minoriteten ägd andel av bolagets egna kapital som särskild post inom koncernens egna kapital.

I moderföretagets bokslut redovisas aktier och andelar i dotterföretag till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de lämnas. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

### Intresseföretagsredovisning

Intresseföretag är företag över vilka koncernen har ett betydande, men inte ett bestämmande, inflytande över den driftmässiga och finansiella styrningen, vanligtvis genom andelsinnehav mellan 20 och 50 procent av röstetalet. Från och med den tidpunkt som det betydande inflytandet erhålls redovisas andelar i intresseföretag enligt kapitalandelsmetoden i koncernredovisningen.

Kapitalandelsmetoden innebär att det i koncernen redovisade värdet på aktierna i intresseföretagen motsvaras av koncernens andel i intresseföretagens egna kapital. I årets resultat i koncernen redovisas koncernens andel i intresseföretagens resultat på särskild rad som "Andel i intresseföretags resultat".

I moderföretagets bokslut redovisas andelar i intresseföretag till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Som intäkt från intresseföretag redovisas endast erhållen utdelning av vinstmedel som intjänats efter förvärvet.

### Koncerninterna transaktioner

Internförsäljning, internvinster, interna fordringar och skulder mellan koncernföretag elimineras i koncernens resultat- respektive balansräkningar och påverkar inte koncernens resultat, finansiella ställning eller kassaflöde. För intresseföretag har eliminering av internvinst skett i relation till koncernens innehav.

### Valutaomräkning av utländska bolag

Koncernens utländska dotterföretag bedriver en självständig verksamhet inom sina respektive områden. Vid konsolideringen omräknas posterna i dotterföretagens balans- respektive resultaträkningar till svenska kronor. Samtliga delposter i balansräkningen omräknas till balansdagens kurser och samtliga poster i resultaträkningen till genomsnittskurser respektive år. Uppkomna omräkningsdifferenser på det egna kapitalet i dotterföretagen redovisas inte över resultaträkningen utan påverkar direkt koncernens egna kapital. Vid omräkning av utländska företag har följande omräkningskurser använts för de viktigare valutorna:

20220721111100

| | Genomsnittskurs | | Balansdagskurs | |
|---|---|---|---|---|
| Valuta | 2021/22 | 2020/21 | 2021/22 | 2020/21 |
| EUR | 10,2427 | 10,3734 | 10,3340 | 10,2325 |
| AUD | 6,5182 | 6,3895 | 6,9753 | 6,6429 |
| USD | 8,8101 | 8,8872 | 9,3091 | 8,7234 |
| GBP | 12,0405 | 11,6255 | 12,2228 | 12,0147 |
| CAD | 7,0288 | 6,7223 | 7,4431 | 6,9772 |
| DKK | 1,3760 | 1,3912 | 1,3895 | 1,3760 |
| NOK | 1,0160 | 0,9694 | 1,0654 | 1,0245 |
| PLN | 2,2322 | 2,3027 | 2,2203 | 2,2015 |
| RUB | 0,1142 | 0,1198 | 0,1149 | 0,1159 |
| CZK | 0,4046 | 0,3898 | 0,4233 | 0,3915 |

**Utländska valutor**
Tillgångar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. Vinster och förluster på rörelsens fordringar och skulder intäkts- respektive kostnadsförs mot rörelseresultatet det år de uppstår. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs. Valutakursvinster/förluster på finansiella fordringar och skulder i utländsk valuta redovisas över resultaträkningen som övriga finansiella intäkter/kostnader.

I de fall säkringsredovisning tillämpas beskrivs hanteringen under rubriken Finansiella instrument.

**Rapportering för verksamhetsgrenar och geografiska marknader**
Geografiska marknader tillhandahåller produkter eller tjänster inom en speciell ekonomisk miljö som är föremål för risker och avkastning som skiljer sig från de risker och den avkastning som gäller för enheter som är verksamma i andra ekonomiska miljöer. Rörelsegrenar innehåller produkter eller tjänster som är föremål för risker och avkastning som skiljer sig från andra rörelsegrenars. I koncernen, och i moderbolaget, klassificeras geografiska områden som primära segment och rörelsegrenar som sekundära. Vi har valt att dela in marknaden i de geografiska områdena Europa, Nordamerika och övriga världen. En verksamhetsgren är en del av företagets verksamhet som skiljer sig från andra verksamhetsdelar vad gäller affärsidé, efterfråge- och produktionsstruktur samt risknivå.

**Intäkter**
Försäljningen av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Serviceintäkter och intäkter från andra tjänster redovisas när arbetet eller tjänsten utförts. Intäkter från fullservicekontrakt redovisas linjärt över kontraktstiden i enlighet med transaktionens natur; kunden betalar för att koncernen säkerställer användandet och driftstiden av utrustningen under avtalstiden. Den största kostnaden i samband med dessa avtal är serviceteknikernas löner, vilka belastar resultaträkningen på månadsbasis.

För tjänsteuppdrag till fast pris redovisas de inkomster och utgifter som är hänförliga till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt respektive kostnad i förhållande till uppdragets färdigställandegrad på balansdagen (successiv vinstavräkning). Ett uppdrags färdigställandegrad bestäms genom att nedlagda utgifter på balansdagen jämförs med beräknade totala utgifter. I de fall utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, redovisas intäkter endast i den utsträckning som motsvaras av de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som kostnad.

Övriga rörelseintäkter och rörelsekostnader omfattar poster som är sekundära jämfört med koncernens primära verksamhet. Dessa poster omfattar vinster/förluster vid försäljning av immateriella och materiella anläggningstillgångar med mera.

Offentliga bidrag utan krav på motprestation redovisas i förekommande fall som en intäkt när villkoren för att erhålla bidraget uppfyllts. Offentliga bidrag med krav på motprestation redovisas som en intäkt i takt med att prestationen utförs. Om bidraget tagits emot innan villkoren för intäktsredovisning uppfyllts, ska bidraget redovisas som en skuld under rubriken förutbetald intäkt. Ett bidrag som hänför sig till förvärv av en anläggningstillgång redovisas som en minskning av tillgångens anskaffningsvärde.

Statligt stöd till följd av de effekter som spridningen av sjukdomen covid-19 har, redovisas som intäkt det räkenskapsår som stödet hänför sig till. Detta under förutsättning att stödet grundas på en, vid tidpunkten för avgivande av årsredovisningen, utfärdad författning och berörda företag inom TIE-koncernen vid samma tidpunkt bedömer att de med rimlig säkerhet både kommer att uppfylla villkoren för stödet och erhålla stödet. Stödet tas upp till det belopp som med rimlig säkerhet kommer att erhållas.

**Leasing**
Leasingavtal som innebär att koncernen, som leasegivare, i allt väsentligt på motparten, leasetagaren, överfört de ekonomiska förmånerna och de ekonomiska riskerna som är hänförliga till leasingobjektet, klassificeras som finansiell leasing och redovisas som en fordran i koncernbalansräkningen till ett belopp som motsvarar nettoinvesteringen enligt leasingavtalet. Erhållna betalningar redovisas som betalning av fordran respektive som finansiell intäkt. Utgifter för uppläggning av leasingavtal kostnadsförs i samband med avtalets uppläggning, eftersom de utgör en del av försäljningskostnaderna.

Leasingavtal där de ekonomiska fördelar och risker som är hänförliga till leasingobjektet i allt väsentligt kvarstår hos koncernen, som uthyrare, klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna periodiseras och redovisas linjärt under leasingavtalets löptid.

20220721111101

Kostnader som sammanhänger med leasingintäkterna redovisas då de uppstår.

I de fall koncernen är operationell leasetagare, d v s där de ekonomiska fördelar och risker som är hänförliga till leasingobjektet i allt väsentligt kvarstår hos uthyraren, redovisas betalningar enligt dessa avtal som kostnader linjärt över leasingperioden.

Koncernen bedriver uthyrningsverksamhet, i form av flerårsavtal, innefattande även t ex service, underhåll, reservdelar och finansiering (Long-term Rental). Detta är normalt ett trepartsförhållande mellan kund (nyttjaren av truck och kringtjänster), Toyota Industries Europes dotterföretag på respektive marknad samt intern eller extern finansiär där finansieringen sker via lån och leasingavtal. Huvuddelen av långtidsuthyrningsverksamheten, där vi är leasegivare, klassificeras som finansiell leasing.

Koncernen bedriver även leasingverksamhet (finansiering utan service- och underhållsavtal kopplat till tillgången), vilka alla klassas som finansiella avtal.

I moderbolaget redovisas samtliga leasingavtal som operationella (hyresavtal) oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

**Finansiella intäkter och kostnader**
Ränteintäkter och kostnader samt kapitalvinster och förluster osv. redovisas i resultaträkningen med de belopp som är hänförliga till räkenskapsåret. Utdelningar redovisas när rätten att erhålla utdelning har fastställts.

**Bokslutsdispositioner**
I moderbolaget redovisas koncernbidrag som bokslutsdispositioner.

**Inkomstskatter**
Redovisade aktuella skatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt och förändringar i uppskjuten skatt.

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen i respektive land. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom avskrivning av fastigheter, avsättningar för pensioner, skillnader i leasingredovisning och skattemässiga underskott.

Uppskjuten skatteskuld avseende temporära skillnader som hänför sig till investeringar i dotterföretag, filialer och intresseföretag redovisas inte i koncernredovisningen då moderföretaget i samtliga fall kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte bedöms sannolikt att en återföring sker inom överskådlig framtid.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

I moderbolaget redovisas, på grund av sambandet mellan redovisning och beskattning, den uppskjutna skatteskulden på obeskattade reserver som en del av de obeskattade reserverna.

**Immateriella tillgångar**
Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Utgifter för forskning, d.v.s planerat och systematiskt sökande i syfte att erhålla ny vetenskaplig eller teknisk kunskap och insikt, redovisas som en kostnad när de uppkommer.

För utgifter avseende utveckling av arbete för egen räkning tillämpas aktiveringsmodellen, vilket innebär att alla utgifter balansförs när de uppkommer.

Avskrivningar av aktiverade utgifter görs linjärt över den bedömda nyttjandeperioden.

Koncessioner, patent, licenser och varumärken skrivs av linjärt över den beräknade nyttjandeperioden, max 5 år.

Goodwill skrivs av linjärt över den beräknade nyttjandeperioden, högst 10 år enligt bestämmelserna i K3. Årets avskrivning av goodwill redovisas som en särskild post i resultaträkningen. Goodwillvärdet är föremål för årlig prövning. Koncernen tillämpar olika avskrivningstider för olika goodwillposter baserat på det underliggande värdet och de individuella affärsplanerna vid anskaffningstillfället.

20220721111102

**Materiella anläggningstillgångar**
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde.

När en komponent i en anläggning byts ut, utrangeras eventuellt kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Vid förvärv av bolag kan eventuella koncernmässiga omvärderingar göras, vilka skrivs av enligt en avskrivningsplan som normalt skall sammanfalla med tillgångens ursprungliga avskrivningsplan.

*Avskrivningar*
Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångarnas restvärde. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens poster kostnad för sålda varor, försäljningskostnader och administrationskostnader. Koncernens mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs därför inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Indikativa avskrivningstider per anläggningsslag visas nedan:

| | |
|---|---|
| Byggnader (stomme, fasad, tak, fönster mm) | 25 år |
| Fastighetsinventarier | 10 år |
| Markanläggningar | 20 år |
| Markinventarier | 5 år |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3-10 år |
| Inventarier och verktyg | 3-5 år |

*Nedskrivningar*
När det finns en indikation på att en tillgång eller en grupp av tillgångar minskat i värde görs en bedömning av dess redovisade värde. I de fall det redovisade värdet överstiger det beräknade återvinningsvärdet skrivs det redovisade värdet omedelbart ner till detta återvinningsvärde. I de fall goodwill hänför sig till en grupp av tillgångar, för vilken ett nedskrivningsbehov konstaterats föreligga, fördelas nedskrivningsbeloppet först till goodwill samt därefter till övriga tillgångar i proportion till deras redovisade värden.

I den funktionsindelade resultaträkningen ingår nedskrivningen i den funktion där tillgången nyttjas.

En tidigare nedskrivning av en tillgång, med undantag för goodwill, återförs när det har skett en förändring i de antaganden som vid nedskrivningstillfället låg till grund för att fastställa tillgångens återvinningsvärde. Det återförda beloppet ökar tillgångens redovisade värde, dock högst till det värde tillgången skulle ha haft (efter avdrag för normala avskrivningar) om ingen nedskrivning gjorts.

**Finansiella instrument**
Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

*Redovisning i och borttagande från balansräkningen*
En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när koncernen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförts till annan part och koncernen inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

*Kundfordringar och övriga fordringar*
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka redovisas som anläggningstillgångar.

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

*Kortfristiga placeringar*
Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

*Värdering av finansiella anläggningstillgångar och övriga fordringar*
Finansiella anläggningstillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella

20220721111103

transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Räntebärande finansiella anläggningstillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Vid värdering till lägsta värdets princip respektive vid bedömning av nedskrivningsbehov anses koncernens finansiella instrument som innehas för riskspridning ingå i en värdeportfölj och värderas därför som en post.

Derivatinstrument som utgör finansiella tillgångar och för vilka säkringsredovisning inte har tillämpats värderas efter det första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärde och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

*Värdering av finansiella skulder*
Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde. Utgifter som är direkt hänförliga till upptagande av lån korrigerar lånets anskaffningsvärde och periodiseras enligt effektivräntemetoden.

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som skall återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden såsom räntekostnad eller ränteintäkt över lånets löptid.

*Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning*
Koncernen utnyttjar derivatinstrument för att täcka risker avseende valutakursförändringar och för att säkra sin exponering för ränterisker. Valutaterminskontrakt avtalas med avsikten att skydda bolaget mot förändringar i valutakurser genom att kontrakten fastställer den kurs till vilken en tillgång eller skuld i utländsk valuta kommer att realiseras. En ökning eller minskning av det belopp som krävs för att reglera tillgången/skulden kompenseras av motsvarande värdeförändring av terminskontraktet. Både tillgångar/skulder och derivatinstrument värderas till balansdagens kurs och värdeförändringarna redovisas i resultaträkningen. För finansiella tillgångar och skulder och de derivatinstrument som används som säkringsinstrument redovisas värdeförändringarna i posten Ränteintäkter och liknande resultatposter om värdeförändringarna är positiva eller i posten Räntekostnader och liknande resultatposter om värdeförändringarna är negativa. Ränteelement (terminspremien) i ett kontrakt periodiseras över kontraktets löptid som ränta.

*Dokumenterade säkringar av koncernens räntebindning (säkringsredovisning)*
Avtal om en så kallad ränteswap används i förekommande fall för att skydda företaget mot oönskade ränteförändringar och/eller för att skapa önskade räntebindningsperioder. De ränteintäkter och räntekostnader som ränteswapparna ger upphov till nettoredovisas i posten Räntekostnader och liknande resultatposter och periodiseras över avtalstiden.

*Dokumenterade säkringar av finansiella tillgångar och skulder i utländsk valuta (säkringsredovisning)*
Vid valutasäkring av framtida budgeterade flöden omvärderas inte säkringsinstrumenten vid förändrade valutakurser. Hela effekten av förändringar i valutakurserna redovisas i resultaträkningen när säkringsinstrumenten förfaller till betalning.

*Säkringsredovisningens upphörande*
Säkringsredovisningen avbryts om säkringsinstrumentet förfaller, säljs, avvecklas eller löses in eller om säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning. Eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

*Derivatinstrument där kriterier för säkringsredovisning inte är uppfyllda*
Derivatinstrument med positivt värde värderas löpande i enlighet med lägsta värdets princip. Derivatinstrument med negativt värde värderas till det negativa värdet. De värdeförändringar som uppkommer inom ramen för lägsta värdets princip och ändringar av negativt värde, redovisas omedelbart i resultaträkningen. Värdeförändringar på derivatinstrument som utgör kortfristiga och långfristiga skulder redovisas i olika poster i resultaträkningen beroende på syftet med innehavet av derivatinstrumentet . Värdeförändring av ränteswappar redovisas i posten räntekostnader och liknande resultatposter medan värdeförändring på valutaterminer redovisas i posten kostnader i resultaträkningen.

*Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld*
En finansiell fordran 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 regleringen av skulden avses ske.

*Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar*
Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon av de finansiella anläggningstillgångarna.

20220721111104

Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten resultat från andelar i koncernföretag i moderföretaget alternativt resultat från fordringar som är finansiella anläggningstillgångar i koncernen. Nedskrivningsbehovet prövas individuellt för aktier och andelar och övriga enskilda finansiella anläggningstillgångar som är väsentliga.

**Varulager**
Varulagret värderas till det lägsta av anskaffningsvärde och nettoförsäljningsvärde vid respektive bokslutstillfälle. Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in, först ut-metoden (FIFU). För homogena varugrupper tillämpas kollektiv värdering.

**Avsättningar**
Avsättningar redovisas när koncernen har en legal eller informell förpliktelse till följd av inträffade händelser, det är mer sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet än att så inte sker och beloppet har kunnat beräknas på ett tillförlitligt sätt.
Avsättningar för omstrukturering görs när en detaljerad formell plan för åtgärden finns och en välgrundad förväntan har skapats hos dem som berörs. Avsättningar för framtida garantikrav baseras på historisk information om garantikrav samt aktuella trender som kan tyda på att framtida krav kan komma att avvika från de historiska. Garantiavsättningar görs också för beslutade kampanjer och aktiviteter. Inga avsättningar görs för framtida rörelseförluster.

**Ersättningar till anställda**
*Avgiftsbestämda pensionsplaner*
Som avgiftsbestämda pensionsplaner klassificeras de planer där företagets förpliktelse är begränsad till de avgifter företaget åtagit sig att betala. I sådana fall beror storleken på den anställdes pension på de avgifter som företaget betalar till planen eller till ett försäkringsbolag och den kapitalavkastning som avgifterna ger. Följaktligen är det den anställde som bär den aktuariella risken (att ersättningen blir lägre än förväntat) och investeringsrisken (att de investerade tillgångarna kommer att vara otillräckliga för att ge de förväntade ersättningarna). Koncernens resultat belastas för kostnader i takt med att förmånerna intjänas.

*Förmånsbestämda pensionsplaner*
I förmånsbestämda planer utgår ersättningar till anställda och före detta anställda baserat på lön vid pensioneringstidpunkten och antalet tjänsteår. De förmånadbestämda pensionsplanerna är både fonderade och ofonderade. I de fall planerna är fonderade har tillgångar avskilts i främst pensionsstiftelser.

Åtaganden för ålderspension och familjepension för vissa tjänstemän i Sverige tryggas genom en försäkring i Alecta. Enligt ett uttalande från Redovisningsrådets Akutgrupp,UFR 10, är detta en förmånsbestämd plan som omfattar flera arbetsgivare. För innevarande räkenskapsår har koncernen inte haft tillgång till sådan information som gör det möjligt att redovisa denna plan som en förmånsbestämd plan. Pensionsplanen enligt ITP som tryggas genom en försäkring i Alecta redovisas därför som en avgiftsbestämd plan.

Pensionsskulden för de planer som redovisas som förmånsbestämda, beräknas genom en uppskattning av den framtida ersättning som de anställda intjänat genom sin anställning i både innevarande och tidigare perioder. Denna ersättning diskonteras till ett nuvärde enligt den s.k. Projected Unit Credit Method. Metoden fördelar kostnaden för pensioner i takt med att de anställda utför tjänster för företaget som ökar deras rätt till framtida ersättning. Beräkningen utförs årligen av oberoende aktuarier. Företagets åtaganden värderas till nuvärdet av förväntade framtida utbetalningar med användning av en diskonteringsränta som motsvarar räntan på förstklassiga företagsobligationer alternativt statsobligationer med en löptid som motsvarar de aktuella åtagandena. Pensionsåtaganden och viktigare aktuariella antaganden redovisas separat i not 28.

I balansräkningen redovisas nettot av beräknat nuvärde av förpliktelserna och verkligt värde på förvaltningstillgångarna som antingen en avsättning eller en långfristig finansiell fordran. I de fall ett överskott i en plan inte helt går att utnyttja redovisas endast den del av överskottet som företaget kan återvinna genom minskade framtida avgifter eller återbetalningar.

Koncernen bär risken för att de utfästa ersättningarna utbetalas. Vid fastställandet av förpliktelsens nuvärde och verkligt värde på förvaltningstillgångar kan det uppstå aktuariella vinster och förluster. Dessa uppkommer antingen genom att det verkliga utfallet avviker från det tidigare gjorda antagandet, eller att antagandena ändras. Dessa omvärderingseffekter redovisas i annat eget kapital.

Räntekostnaden/intäkten på den förmånsbestämda förpliktelsen/tillgången redovisas netto som en finansiell kostnad. Övriga komponenter i pensionskostnaden belastar rörelseresultatet.

Den beskrivna redovisningsprincipen för förmånsbestämda pensionsplaner ovan tillämpas bara för koncernredovisningen. Moderföretaget redovisar i förekommande fall de förmånsbestämda pensionsplaner enligt förenklingsreglerna som finns beskrivna i K3 i punkterna 28.18-28.22.

**Kassaflödesanalyser**
Kassaflödesanalysen är upprättad enligt den s k indirekta metoden. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast obetydlig risk för värdefluktuationer, dels handlas på en öppen marknad till kända belopp eller har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkt.

20220721111105

# Noter

## Not 1 Nettoomsättning

| | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernens nettoomsättning per produktområde* | | |
| Lagertruckar | 8 383 | 7 742 |
| Motviktstruckar | 7 910 | 5 999 |
| Manuella truckar | 590 | 462 |
| Summa truckar | **16 883** | **14 203** |
| | | |
| Reservdelar | 4 390 | 3 895 |
| Service | 3 719 | 3 506 |
| Övriga områden inklusive automatiserade lösningar | 28 725 | 22 215 |
| Summa övriga områden | **36 834** | **29 616** |
| | | |
| Total nettoomsättning | **53 717** | **43 819** |
| | | |
| *Koncernens nettoomsättning per marknadsregion* | | |
| Europa | 39 484 | 32 962 |
| Nordamerika | 9 008 | 6 634 |
| Övriga marknader | 5 225 | 4 223 |
| | **53 717** | **43 819** |
| | | |
| *Rörelseresultat per marknadsregion* | | |
| Europa | 1 601 | 1 309 |
| Nordamerika | 46 | 342 |
| Övriga marknader | 362 | 247 |
| | **2 009** | **1 898** |

Av koncernens samlade nettoomsättning om 53 717 (43 819) MSEK återfinns 51 893 (41 693) eller 97% (95%) utanför Sverige.

**Koncernintern försäljning**
Koncernintern försäljning inom egen underkoncern har fullt ut eliminerats. Koncernintern försäljning till systerföretag eller moderföretaget TICO om totalt 1 078 (937) MSEK ingår i den redovisade nettoomsättningen. Detta motsvarar 2,0% (2,1%) av koncernens totala omsättning.

**Koncerninterna inköp av varor och tjänster**
Inköp från koncernföretag inom TICO, men utanför TIE AB har under året uppgått till 1 504 (1 017) MSEK.

**Övriga rörelseintäkter**

| | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernen* | | |
| Valutakursvinster | 207 | 145 |
| Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar | 8 | 6 |
| Hyresintäkter | 1 | 1 |
| Statligt stöd relaterat till Covid19 | 16 | 211 |
| Forsknings- och utvecklingsbidrag | 52 | 35 |
| Riskkompensation för kassaflödesrisker i projekt | 57 | 40 |
| Intäkter från villkorade tillgångar | 7 | 9 |
| Intäkter från återförsäljaravgifter | 4 | 4 |
| Övrigt | 31 | 40 |
| Summa | **383** | **492** |
| | | |
| *Moderbolaget* | | |
| Övrigt | 1 | 1 |
| Summa | **1** | 1 |

20220721111105

## Not 2 Personal

| | Medeltal anställda | | | Löner och ersättningar | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2021/2022 | män | kvinnor | totalt | Styrelse+ VD | varav tantiem | Övriga | Sociala avgifter | Pensions-kostnader | varav Styrelse +VD |
| Österrike | 313 | 48 | 361 | -2 | 0 | -258 | -38 | -15 | 0 |
| Belgien | 372 | 104 | 476 | -10 | -1 | -257 | -82 | -12 | 0 |
| Schweiz | 57 | 10 | 67 | -3 | -1 | -62 | -7 | -7 | 0 |
| Tjeckien | 249 | 28 | 277 | -2 | -1 | -94 | -31 | 0 | 0 |
| Tyskland | 1 582 | 357 | 1 938 | -3 | -1 | -1 309 | -229 | 2 | 0 |
| Danmark | 270 | 49 | 319 | -3 | -1 | -256 | -5 | -18 | 0 |
| Spanien | 779 | 175 | 954 | -12 | -3 | -401 | -102 | 0 | 0 |
| Finland | 145 | 14 | 159 | -3 | -1 | -90 | -4 | -13 | 0 |
| Frankrike | 1 174 | 279 | 1 453 | -5 | -1 | -739 | -313 | 1 | 0 |
| Storbritannien | 1 422 | 208 | 1 630 | -7 | -2 | -896 | -123 | -86 | 0 |
| Grekland | 94 | 20 | 114 | -2 | 0 | -30 | -8 | 3 | 0 |
| Ungern | 97 | 16 | 113 | -1 | 0 | -32 | -5 | 0 | 0 |
| Italien | 1 357 | 300 | 1 657 | -3 | 0 | -781 | -153 | -19 | 0 |
| Lettland | 117 | 45 | 162 | -2 | -1 | -42 | -8 | 0 | 0 |
| Nederländerna | 2 504 | 509 | 3 013 | -86 | -29 | -1 481 | -154 | -143 | -5 |
| Norge | 337 | 35 | 372 | -2 | -1 | -288 | -45 | -20 | 0 |
| Polen | 426 | 77 | 502 | -5 | -1 | -137 | -28 | -3 | 0 |
| Rumänien | 112 | 29 | 141 | -6 | 0 | -40 | -1 | 0 | 0 |
| Ryssland | 101 | 44 | 145 | -3 | 0 | -35 | -6 | -4 | -1 |
| Slovakien | 77 | 19 | 96 | -1 | 0 | -22 | -9 | 0 | 0 |
| Sverige | 2 488 | 540 | 3 028 | -27 | -8 | -1 372 | -506 | -161 | -8 |
| Ukraina | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| USA | 1 178 | 243 | 1 421 | 0 | 0 | -1 272 | -267 | -44 | 0 |
| Kina | 321 | 88 | 409 | 0 | 0 | -195 | -39 | 0 | 0 |
| Indien | 513 | 121 | 633 | 0 | 0 | -82 | -7 | 0 | 0 |
| Australien | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kanada | 122 | 26 | 148 | 0 | 0 | -117 | -14 | -3 | 0 |
| Singapore | 40 | 6 | 46 | 0 | 0 | -30 | -3 | 0 | 0 |
| Brasilien | 67 | 7 | 74 | 0 | 0 | -9 | -3 | 0 | 0 |
| Sultanatet Oman | 65 | 8 | 73 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saudiarabien | 127 | 2 | 129 | 0 | 0 | -59 | -4 | 0 | 0 |
| Turkiet | 41 | 2 | 43 | 0 | 0 | -11 | -2 | 0 | 0 |
| Argentina | 10 | 1 | 11 | 0 | 0 | -4 | -1 | 0 | 0 |
| Chile | 31 | 2 | 33 | 0 | 0 | -10 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga | 149 | 11 | 159 | 0 | 0 | -40 | -6 | -1 | 0 |
| **Totalt** | **16 729** | **3 418** | **20 148** | **-188** | **-51** | **-10 452** | **-2 203** | **-545** | **-15** |

| | Medeltal anställda | | | Löner och ersättningar | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2020/2021 | män | kvinnor | totalt | Styrelse+ VD | varav tantiem | Övriga | Sociala avgifter | Pensions-kostnader | varav Styrelse +VD |
| Österrike | 213 | 33 | 246 | -1 | 0 | -228 | -33 | -13 | 0 |
| Belgien | 347 | 92 | 438 | -7 | -1 | -249 | -78 | -12 | 0 |
| Schweiz | 56 | 8 | 64 | -2 | 0 | -54 | -6 | -7 | 0 |
| Tjeckien | 244 | 28 | 272 | -2 | 0 | -85 | -28 | 0 | 0 |
| Tyskland | 1 522 | 341 | 1 863 | -3 | -1 | -1 206 | -216 | -2 | 0 |
| Danmark | 264 | 49 | 313 | -2 | 0 | -237 | -5 | -17 | 0 |
| Spanien | 734 | 175 | 909 | -12 | -2 | -360 | -94 | -1 | 0 |
| Finland | 141 | 14 | 155 | -2 | -1 | -84 | -3 | -13 | 0 |
| Frankrike | 1 121 | 283 | 1 403 | -5 | -1 | -686 | -289 | -11 | 0 |
| Storbritannien | 1 322 | 202 | 1 524 | -6 | -2 | -743 | -102 | -75 | 0 |
| Grekland | 88 | 19 | 107 | -2 | 0 | -29 | -5 | 0 | 0 |
| Ungern | 91 | 20 | 111 | -1 | 0 | -28 | -5 | 0 | 0 |
| Italien | 1 283 | 284 | 1 566 | -6 | -1 | -708 | -136 | -18 | 0 |
| Lettland | 115 | 34 | 149 | -2 | 0 | -41 | -7 | 0 | 0 |
| Nederländerna | 2 328 | 450 | 2 778 | -56 | -13 | -1 411 | -160 | -134 | -5 |
| Norge | 338 | 38 | 376 | -2 | 0 | -253 | -39 | -18 | 0 |
| Polen | 399 | 76 | 475 | -5 | -1 | -110 | -22 | -3 | 0 |
| Rumänien | 105 | 28 | 133 | -2 | 0 | -39 | -1 | 0 | 0 |
| Ryssland | 60 | 39 | 99 | -4 | -1 | -22 | -3 | -3 | 0 |
| Slovakien | 77 | 20 | 97 | -1 | 0 | -20 | -8 | 0 | 0 |
| Sverige | 2 526 | 540 | 3 066 | -25 | -7 | -1 346 | -472 | -193 | -6 |
| Ukraina | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| USA | 952 | 178 | 1 130 | 0 | 0 | -942 | -200 | -33 | 0 |
| Kina | 268 | 83 | 350 | 0 | 0 | -136 | -24 | 0 | 0 |
| Indien | 376 | 82 | 458 | 0 | 0 | -59 | -6 | 0 | 0 |
| Australien | 95 | 12 | 107 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kanada | 114 | 25 | 139 | 0 | 0 | -97 | -12 | -3 | 0 |
| Singapore | 63 | 9 | 72 | 0 | 0 | -38 | -4 | 0 | 0 |
| Brasilien | 86 | 6 | 91 | 0 | 0 | -9 | -2 | 0 | 0 |
| Sultanatet Oman | 79 | 9 | 88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saudiarabien | 131 | 2 | 133 | 0 | 0 | -51 | -6 | 0 | 0 |
| Turkiet | 45 | 3 | 47 | 0 | 0 | -14 | -2 | 0 | 0 |
| Argentina | 6 | 1 | 6 | 0 | 0 | -5 | -2 | 0 | 0 |
| Chile | 5 | 1 | 5 | 0 | 0 | -7 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga | 119 | 11 | 129 | 0 | 0 | -37 | -6 | -2 | 0 |
| **Totalt** | **15 711** | **3 190** | **18 901** | **-149** | **-32** | **-9 334** | **-1 977** | **-560** | **-13** |

20220721111107

**Styrelsearvode**
Till styrelsen har under året inte utgått något arvode.

| **Antal anställda vid periodens slut** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernen* | | |
| Sverige | 3 092 | 2 953 |
| Utanför Sverige | 18 181 | 16 069 |
| Summa | **21 273** | **19 022** |
| | | |
| *Moderbolaget* | | |
| Sverige | - | - |
| Utanför Sverige | - | - |
| Summa | - | - |

Moderbolaget Toyota Industries Europe AB har ingen anställd personal. Administrativa tjänster m m köps in från dotterföretaget Toyota Material Handling Europe AB.

| **Könsfördelning hos ledande befattningshavare** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernen* | | |
| Styrelser | | |
| Män | 77 | 80 |
| Kvinnor | 9 | 8 |
| Andel kvinnor | 10% | 9% |
| | | |
| Företagsledningar | | |
| Män | 217 | 208 |
| Kvinnor | 40 | 36 |
| Andel kvinnor | 16% | 15% |
| | | |
| *Moderbolaget* | | |
| Styrelse | | |
| Män | 5 | 6 |
| Kvinnor | 1 | - |
| Andel kvinnor | 17% | 0% |
| | | |
| Företagsledning | | |
| Män | 5 | 5 |
| Kvinnor | - | - |
| Andel kvinnor | 0% | 0% |

**Avtal om avgångsvederlag**
Koncernen har, via sitt dotterbolag Toyota Material Handling Europe AB, en uppsägningstid gentemot verkställande direktör om 6 månader med oförändrade anställningsvillkor. I händelse av att verkställande direktör sägs upp av bolaget, utgår efter uppsägningstidens utgång ett avgångsvederlag om 6 månadslöner.

20220721111108

| **Not 3 Ersättning till revisorer** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernen* | | |
| För respektive verksamhetsår har ersättningar till revisorer belastat resultatet enligt nedan: | | |
| *Öhrlings PricewaterhouseCoopers* | | |
| Revisionsuppdrag | -33 | -27 |
| Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag | -3 | -6 |
| Skatterådgivning | -16 | -20 |
| Övriga tjänster | -1 | -2 |
| | -53 | -55 |
| *Övriga revisorer* | | |
| Revisionsuppdrag | -1 | -1 |
| Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag | 0 | 0 |
| Skatterådgivning | 0 | 0 |
| Övriga tjänster | 0 | 0 |
| | -1 | -1 |
| Summa | **-54** | **-56** |

| | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Moderbolaget* | | |
| *Öhrlings PricewaterhouseCoopers* | | |
| Revisionsuppdrag | -1 | -2 |
| Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag | 0 | 0 |
| Skatterådgivning | 0 | 0 |
| Övriga tjänster | 0 | 0 |
| Summa | **-1** | **-2** |

| **Not 4 Resultat från andelar i koncernföretag** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Moderbolaget* | | |
| Utdelning från dotterbolag | 1 340 | - |
| Nedskrivning av aktier i dotterbolag | - | - |
| | **1 340** | **0** |

| **Not 5 Resultat från fordringar som är anläggningstillgångar** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernen* | | |
| Ränteintäkter på långfristiga leasingfordringar | 377 | 402 |
| Ränteintäkter på långfristiga lånefordringar | 42 | 43 |
| Resultat från försäljning av intressebolag | 0 | 0 |
| | **419** | **445** |
| varav koncernföretag | 39 | 41 |
| *Moderbolaget* | | |
| Ränteintäkter på långfristiga lånefordringar | **0** | **0** |

| **Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernen* | | |
| Ränteintäkter | 153 | 147 |
| Övriga finansiella intäkter | 43 | 5 |
| | **196** | **152** |
| varav koncernföretag | 17 | 18 |
| *Moderbolaget* | | |
| Ränteintäkter | 0 | 1 |
| Övriga finansiella intäkter | 0 | 0 |
| | **0** | **1** |
| varav koncernföretag | 0 | 1 |

20220721111109

| **Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernen* | | |
| Räntekostnader till kreditgivare | -215 | -215 |
| Övriga finansiella kostnader | -61 | -102 |
| | **-276** | **-317** |
| varav koncernföretag | 0 | 0 |
| | | |
| *Moderbolaget* | | |
| Räntekostnader till kreditgivare | -25 | -30 |
| Övriga finansiella kostnader | -7 | 0 |
| | **-32** | **-30** |
| varav koncernföretag | -25 | -30 |

| **Not 8 Bokslutsdispositioner** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Moderbolaget* | | |
| *Koncernbidrag* | | |
| Lämnade | - | -275 |
| Erhållna | 107 | 800 |
| | **107** | **525** |
| | | |
| Summa bokslutsdispositioner | **107** | **525** |

| **Not 9 Skatt** | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Koncernen* | | |
| Aktuell skatt | -636 | -937 |
| Uppskjuten skatt | -163 | 285 |
| | **-799** | **-652** |

| | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Moderbolaget* | | |
| Aktuell skatt | 0 | -92 |
| | **0** | **-92** |

| | 2021-04-01 - 2022-03-31 | 2020-04-01 - 2021-03-31 |
|---|---|---|
| *Sambandet mellan svensk inkomstskattesats och koncernens genomsnittliga skattesats presenterat i procent* | | |
| Svensk inkomstskattesats | **20,6** | **21,4** |
| Skillnader i olika länders skatt | 7,1 | 3,2 |
| Ej avdragsgill goodwill | 4,7 | 5,4 |
| Övriga ej avdragsgilla poster | 3,8 | 3,2 |
| Ej skattepliktiga intäkter | -1,0 | -3,7 |
| Skatt avseende tidigare år | -2,4 | 2,6 |
| Ej redovisad skattefordran förluster | 0,8 | 0,0 |
| Utnyttjande av förlustavdrag | -1,9 | -1,5 |
| Övrigt | 2,3 | -0,7 |
| Skattesats för koncernen | **34,0** | **29,9** |

20220721111110

## Not 10 Immateriella anläggningstillgångar

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten* | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 1 238 | 635 | - | - |
| Årets investering | 15 | 27 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | - | - | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Överfört från andra anläggningstillgångar | 460 | 617 | - | - |
| Omräkningsdifferens | 12 | -41 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 1 725 | 1 238 | - | - |
| | | | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -543 | -284 | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -366 | -277 | - | - |
| Årets utrangeringar/försäljning | - | - | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Överfört från andra anläggningstillgångar | - | - | - | - |
| Omräkningsdifferens | -7 | 18 | - | - |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -916 | -543 | - | - |
| | | | | |
| Årets nedskrivningar enligt plan | -1 | -1 | - | - |
| Utgående nedskrivningar enligt plan | -1 | -1 | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **808** | **694** | - | - |

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Koncessioner, patent, licenser och varumärken* | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 8 533 | 9 151 | 2 | - |
| Årets investering | 219 | 126 | 1 | 2 |
| Årets utrangering/försäljning | -1 | -28 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Överfört från andra anläggningstillgångar | 1 | -83 | - | - |
| Omräkningsdifferens | 90 | -633 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 8 842 | 8 533 | 3 | 2 |
| | | | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -2 027 | -1 671 | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -464 | -468 | - | - |
| Årets utrangeringar/försäljning | 1 | 6 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | 0 | 0 | - | - |
| Överfört från andra anläggningstillgångar | - | -8 | - | - |
| Omräkningsdifferens | -23 | 114 | - | - |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -2 513 | -2 027 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Ingående nedskrivningar | -3 | -3 | - | - |
| Årets nedskrivningar | - | -11 | - | - |
| Årets utrangeringar | - | 11 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Omklassificeringar | - | - | - | - |
| Omräkningsdifferens | - | - | - | - |
| Utgående nedskrivningar | -3 | -3 | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **6 326** | **6 503** | **3** | **2** |

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Goodwill* | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 11 271 | 11 633 | - | - |
| Årets investering | - | - | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | 24 | 46 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | - | - | - | - |
| Omklassificeringar | - | - | - | - |
| Omräkningsdifferens | 51 | -408 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 11 346 | 11 271 | - | - |

20220721111111

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Ingående avskrivningar enligt plan | -5 846 | -5 416 | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -539 | -548 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | - | - | - | - |
| Omklassificeringar | - | - | | |
| Omräkningsdifferens | -24 | 118 | - | - |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -6 409 | -5 846 | - | - |
| | | | | |
| Ingående nedskrivningar | -2 181 | -2 181 | - | - |
| Årets nedskrivningar | - | - | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | | |
| Årets utrangering/försäljning | - | 0 | - | - |
| Omklassificeringar | - | - | - | - |
| Omräkningsdifferens | 0 | 0 | - | - |
| Utgående nedskrivningar | -2 181 | -2 181 | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **2 756** | **3 244** | - | - |

Koncernen har identifierat tre kassaflödesgenererande enheter; Vanderlande, TMHE,
och Atlas (Nordamerika). Redovisad goodwill per 31 mars 2022 är hänförlig till Vanderlande-koncernen med
2 644 (3 129) MSEK och TMHE med 112 (115) MSEK.

Ett årligt nedskrivningstest görs med individuella femåriga affärsplaner och antagande om framtiden för respektive kvarvarande kassaflödesgenerande enhet som redovisar kvarstående goodwillvärde.
I årets nedskrivningstester ses en årlig genomsnittlig omsättningstillväxt under
prognosperioden om 4,5-6,3 (6,8-8,6)% för att sedan inkludera 1,9-2 (1,7-2)% som uthållig tillväxt. Den uthålliga tillväxten är i nivå med föregående år och anses ligga i linje med långsiktiga inflationsmål
i våra CGU.

Koncernen förväntar sig en genomsnittlig marginalförbättring (EBITDA) om 1,0-2,1 (1,5-2,1)%-enheter under prognosperioden till följd av effektiviseringar och förbättringar för att sedan ligga konstant.

De beräknade nyttjandevärdena för respektive kassaflödesgenererande enhet har diskonterats med
tillämplig ränta. De valda diskonteringsräntorna för testerna ligger i intervallet 7,3-7,3 (7,2-8,1)%.

Testerna för innevarande räkenskapsår visar inget nedskrivningsbehov för Vanderlande eller TMHE.
Inte heller de utvidgade testerna, med rimliga förändringar av väsentliga värdedrivande faktorer,
påvisar något nedskrivningsbehov för dessa enheter.

Atlas har ingen redovisad goodwill varför fullständigt test ej har genomförts på denna enhet.

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Pågående utvecklingsarbeten* | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 211 | 433 | - | - |
| Årets investering | 528 | 332 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | - | - | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Överfört till andra anl.tillgångar | -458 | -525 | - | - |
| Omräkningsdifferens | 2 | -29 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | **283** | **211** | | |
| | | | | |
| Erlagda förskott | - | - | | |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **283** | **211** | | |

20220721111112

## Not 11 Byggnader och mark

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Byggnader* | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 3 387 | 3 382 | - | - |
| Årets investering | 39 | 41 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | -27 | -25 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | 1 | - | - |
| Överfört från andra anl.tillgångar | 579 | 217 | - | - |
| Omräkningsdifferens | 56 | -229 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 4 034 | 3 387 | - | - |
| | | | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -1 362 | -1 302 | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -181 | -163 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | 21 | 19 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Överfört från andra anl.tillgångar | - | -6 | - | - |
| Omräkningsdifferens | -21 | 90 | - | - |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -1 543 | -1 362 | - | - |
| | | | | |
| Ingående nedskrivningar | -2 | -2 | - | - |
| Årets nedskrivningar | - | - | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | - | - | - | - |
| Överfört från andra anl.tillgångar | - | - | - | - |
| Omräkningsdifferens | - | - | - | - |
| Utgående nedskrivningar | -2 | -2 | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **2 489** | **2 023** | - | - |
| | | | | |
| Fastigheter som innehas under finansiella leasingavtal ingår med ett redovisat värde om | **15** | **11** | | |

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Mark och markanläggningar* | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 518 | 545 | - | - |
| Årets investering | 21 | 1 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | -7 | -1 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | 11 | - | - |
| Överfört från andra anl.tillgångar | 14 | - | - | - |
| Omräkningsdifferens | 7 | -38 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 553 | 518 | - | - |
| | | | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -12 | -11 | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -2 | -1 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | - | - | - | - |
| Omräkningsdifferens | - | - | - | - |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -14 | -12 | - | - |
| | | | | |
| Ingående nedskrivningar | -2 | -2 | - | - |
| Årets nedskrivningar | - | - | - | - |
| Årets återföring | - | - | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | - | - | - | - |
| Omräkningsdifferens | - | - | - | - |
| Utgående nedskrivningar | -2 | -2 | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **537** | **504** | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan byggnader och mark | **3 026** | **2 472** | - | - |

20220721111113

**Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 2 575 | 2 505 | - | - |
| Årets investering | 145 | 65 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | -13 | -28 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Överfört från andra anl.tillgångar | 159 | 144 | - | - |
| Omräkningsdifferens | 20 | -111 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 2 886 | 2 575 | - | - |
| | | | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -1 833 | -1 778 | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -171 | -159 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | 11 | 24 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Överfört från andra anl.tillgångar | - | 2 | - | - |
| Omräkningsdifferens | -13 | 78 | - | - |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -2 006 | -1 833 | - | - |
| | | | | |
| Ingående nedskrivningar | -5 | - | - | - |
| Årets nedskrivningar | - | -5 | - | - |
| Årets återföring | 1 | - | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | - | - | - | - |
| Omklassificeringar | - | - | - | - |
| Omräkningsdifferenser | - | - | - | - |
| Utgående nedskrivningar | -4 | -5 | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **876** | 737 | - | - |
| Maskiner som innehas under finansiella leasingavtal ingår med ett värde om | **0** | **0** | - | - |

20220721111114

## Not 13 Inventarier och verktyg

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 16 571 | 16 900 | - | - |
| Årets investering | 3 607 | 2 803 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | -2 124 | -2 294 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | 23 | 60 | - | - |
| Överfört från andra anl.tillgångar | 486 | 222 | - | - |
| Omräkningsdifferens | 231 | -1 120 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 18 794 | 16 571 | - | - |
| | | | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -8 577 | -8 282 | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -2 096 | -1 971 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | 1 104 | 1 172 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | -18 | -39 | - | - |
| Överfört från andra anl.tillgångar | -10 | 9 | - | - |
| Omräkningsdifferens | -122 | 534 | - | - |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -9 719 | -8 577 | - | - |
| | | | | |
| Ingående nedskrivningar | -708 | -661 | - | - |
| Årets nedskrivningar | -822 | -783 | - | - |
| Årets återföring | 737 | 672 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | 14 | 22 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - | - | - |
| Överfört från andra anl. tillgångar | 0 | 0 | | |
| Omräkningsdifferenser | -9 | 42 | - | - |
| Utgående nedskrivningar | -788 | -708 | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **8 287** | **7 286** | - | - |

Inventarier och verktyg inkluderar truckar för kort- och långtidsuthyrning och kunddemonstrationer.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| *Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal ingår med ett värde om* | **3 515** | **3 402** | - | - |

## Not 14 Pågående nyanläggningar

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 646 | 389 | - | - |
| Årets investering | 1 438 | 876 | - | - |
| Årets nedskrivning | - | -2 | - | - |
| Årets utrangering/försäljning | -5 | -2 | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | 65 | - | - |
| Överfört till andra anl.tillgångar | -1 233 | -661 | - | - |
| Omräkningsdifferens | 32 | -19 | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 878 | 646 | - | - |
| | | | | |
| Erlagda förskott | - | - | - | - |
| | | | | |
| Restvärde enligt plan | **878** | **646** | - | - |

20220721111115

**Not 15 Verkligt värde på derivatinstrument som används för säkringsändamål**
Verkliga värden på derivatinstrument uppgick på balansdagen till följande:

| | Koncernen | |
|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Kontrakt med positiva verkliga värden | Verkligt värde | Verkligt värde |
| *Säkring av transaktionsexponering* | | |
| Valutaterminskontrakt | 80 | 90 |
| *Säkring av finansiella balanser* | | |
| Valutaterminskontrakt | 68 | 38 |
| *Kassaflödessäkring upplåning* | | |
| Ränteswappar | 0 | 0 |
| *Säkring av leasingfordringar* | | |
| Ränteswappar | 344 | 28 |
| Kontrakt med negativa verkliga värden | | |
| *Säkring av transaktionsexponering* | | |
| Valutaterminskontrakt | -102 | -130 |
| *Säkring av finansiella balanser* | | |
| Valutaterminskontrakt | -160 | -141 |
| *Kassaflödessäkring upplåning* | | |
| Ränteswappar | 0 | 0 |
| *Säkring av leasingfordringar* | | |
| Ränteswappar | -6 | -120 |

Ytterligare information beträffande säkringsredovisning återfinns i avsnittet "Finansiella instrument" under Redovisningsprinciper.

**Not 16 Andelar i dotterföretag**

| Namn | | Säte | Land | Kapital-andel | Antal aktier | Bokfört värde 2022-03-31 | Bokfört värde 2021-03-31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Vanderlande Industries Holding B.V. | 16055699 | Veghel | Nederländerna | 100% | 299 125 | 11 379 | 11 379 |
| Toyota Material Handling Europe AB | 556491-9537 | Mjölby | Sverige | 100% | 90 838 655 | 7 008 | 7 008 |
| Toyota Industries Finance International AB | 556641-0154 | Mjölby | Sverige | 100% | 250 000 | 100 | 100 |
| Toyota Material Handling Europe Brussels SA | — | Bryssel | Belgien | 100% | --- | 1 | 1 |
| Atlas Equipment Holding Inc. | --- | Chicago | USA | 100% | 1 000 | 24 | 24 |
| BT China Holding AB | 556497-1561 | Mjölby | Sverige | 100% | 1 000 | 0 | 0 |
| T-HIVE B.V. | 82038759 | Ede | Nederländerna | 100% | 5 000 000 | 50 | 0 |
| | | | | | | **18 562** | **18 512** |

20220721111116

| | Moderbolaget | |
|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 21 045 | 21 045 |
| Årets investering | 50 | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - |
| Utgående anskaffningsvärde | 21 095 | 21 045 |
| | | |
| Ingående uppskrivningar | - | - |
| Årets uppskrivningar | - | - |
| Årets investering | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - |
| Utgående uppskrivningar enligt plan | - | - |
| | | |
| Ingående nedskrivningar | -2 533 | -2 533 |
| Årets nedskrivningar | - | - |
| Årets återföring | - | - |
| Förvärvade/avyttrade bolag | - | - |
| Utgående nedskrivningar | -2 533 | -2 533 |
| | | |
| Restvärde enligt plan | **18 562** | **18 512** |

Moderbolaget saknar direktägda aktier i intressebolag. För ytterligare information om underliggande koncernstruktur se nedan.

*Dotterföretags andelar i dotterföretag*

*TMHE AB:s aktier i dotterföretag*

| Namn | Säte | Land | Kapital-andel | Antal aktier |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 2022-03-31 |
| TMH Manufacturing Sweden AB | Mjölby | Sverige | 100% | 110 000 |
| TMH Sweden AB | Stockholm | Sverige | 100% | 332 700 |
| TMH Sweden Rental AB | Stockholm | Sverige | 100% | 5 000 |
| TMH Commercial Finance AB | Mjölby | Sverige | 100% | 50 000 |
| TMHE TruckFleet AB | Mjölby | Sverige | 100% | 1 000 |
| TMH International AB | Mjölby | Sverige | 100% | 1 000 |
| TMHE Logistics AB | Mjölby | Sverige | 100% | 1 000 |
| TMH Logistics Solutions AB | Göteborg | Sverige | 100% | 1 000 |
| TMH Danmark A/S | | Danmark | 100% | 30 |
| TMH Norway AS | | Norge | 100% | 13 336 520 |
| TMH UK Limited | | Storbritannien | 100% | 11 078 420 |
| TMH Belgium NV/SA | | Belgien | 100% | 130 |
| TMH Nederland B.V. | | Nederländerna | 100% | 2 725 |
| TMH Deutschland GmbH | | Tyskland | 100% | 2 254 000 |
| TMH Schweiz AG | | Schweiz | 100% | 500 |
| TMH Austria GmbH | | Österrike | 100% | --- |
| TMH France SAS | | Frankrike | 100% | 2 000 |
| TMH Espana S.A. | | Spanien | 100% | 89 656 |
| TMH Manufacturing Italy s.r.l | | Italien | 100% | 10 |
| TMH Italia s.r.l | | Italien | 25% | 5 |
| TMH UK Rental Ltd | | Storbritannien | 100% | 100 |
| TMH Greece S.A. | | Grekland | 100% | 138 256 |
| TMH CZ s.r.o. | | Tjeckien | 100% | --- |
| TMH Slovensko s.r.o. | | Slovakien | 100% | --- |
| TMH Hungary Ltd | | Ungern | 100% | --- |
| DC "BT Ukraine" | | Ukraina | 100% | --- |
| TMH Romania s.r.l. | | Rumänien | 100% | 5 073 |
| TMH Baltic SIA | | Lettland | 100% | 10 |
| TMH Finland Oy | | Finland | 100% | --- |
| TMH Manufacturing France S.A.S | | Frankrike | 100% | --- |
| OOO TMH RUS | | Ryssland | 100% | --- |

20220721111117

*Vanderlande Industries Holding B.V.:s aktier i dotterföretag*

| Namn | Land | Kapital-andel | Antal aktier 2022-03-31 |
|---|---|---|---|
| Vanderlande Industries B.V. | Nederländerna | 100% | 950 |
| Vanderlande Industries Contracting B.V. | Nederländerna | 100% | 40 |
| Equipment Supply International B.V. | Nederländerna | 100% | 40 |
| Vanderlande Industries Holding Deutschland Verwaltungs G.m.b.H. | Tyskland | 100% | --- |
| Vanderlande Industries GmbH & Co. | Tyskland | 100% | --- |
| Vanderlande Industries United Kingdom Ltd. | Storbritannien | 100% | 1 050 000 |
| Vanderlande Industries Espana S.A. Sociedad Unipersonal | Spanien | 100% | 10 500 |
| Vanderlande Industries Santpedor S.L.U. | Spanien | 100% | 3 000 |
| Vanderlande Industries Logistics Automated Systems (Shanghai) Co., I | Kina | 100% | --- |
| Vanderlande Industries Hong Kong Ltd. | Kina | 100% | 3 013 502 |
| Vanderlande Industries Private Ltd. | Indien | 100% | 7 500 000 |
| Vanderlande Industries Inc. | USA | 100% | 500 000 |
| Vanderlande Industries Singapore Pte, Ltd | Singapore | 100% | 15 000 000 |
| Vanderlande Industries Canada Inc. | Kanada | 100% | 25 000 |
| Vanderlande Industries LLC | Dubai | 49% | 98 |
| Vanderlande Industries Do Brasil Comercializacao, Importacao e Insta | Brasilien | 100% | 1 093 185 |
| Vanderlande Industries Australia Pty, Ltd | Australien | 100% | 2 |
| Vanderlande Industries (Thailand), Ltd | Thailand | 100% | 64 375 |

| **Not 17 Fordringar hos koncernföretag** | Koncernen 2022-03-31 | Koncernen 2021-03-31 | Moderbolaget 2022-03-31 | Moderbolaget 2021-03-31 |
|---|---|---|---|---|
| *Ackumulerade anskaffningsvärden* | | | | |
| **Vid årets början** | 1 830 | 1 485 | 0 | 0 |
| Tillkommande fordringar | 715 | 936 | 1 500 | - |
| Reglerade fordringar | - | - | - | - |
| Omklassificerat till kortfristiga fordringar | -797 | -717 | - | 0 |
| Årets valutakursdifferenser | 85 | 127 | - | - |
| **Vid årets slut** | **1 833** | **1 830** | **1 500** | **0** |

Samtliga fordringar hos koncernföretag utgörs av långfristiga lånefordringar.

**Not 18 Andelar i intresseföretag**

| Namn | Land | Kapitalandel 31/03/2022 | Antal aktier 31/03/2021 | Bokfört värde 31/03/2022 | Bokfört värde 31/03/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Vanderlande Industries Holding B.V. | | | | | |
| Smart Robotics Holding B.V. | Nederländerna | 17% | 78 734 | 2 | 4 |

*Kapitalandel i intressebolag*

| | Koncernen 2022-03-31 | Koncernen 2021-03-31 |
|---|---|---|
| Ackumulerade anskaffningsvärden | | |
| Vid årets början | 4 | 7 |
| Årets investeringar | - | - |
| Årets avyttringar | - | - |
| Årets andel i intresseföretags resultat | - | - |
| Årets utdelning | - | - |
| Omklassificeringar | - | - |
| Övrigt | -2 | -2 |
| Valutaeffekt | 0 | -1 |
| **Vid årets slut** | **2** | **4** |

20220721111118

## Not 19 Uppskjuten skattefordran

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Underskottsavdrag | 161 | 166 | - | - |
| Internvinster | 348 | 311 | - | - |
| Reserv för osäkra fordringar | 18 | 16 | - | - |
| Lagervärdering | 49 | 46 | - | - |
| Avsättningar för produkt- och garantiåtaganden | 47 | 28 | - | - |
| Avsättningar för pensioner | 420 | 545 | - | - |
| Outnyttjade skattekrediter | 52 | 34 | | |
| Övriga avdragsgilla temporära skillnader | 389 | 458 | - | - |
| | **1 484** | **1 603** | - | - |
| Uppskjuten skattefordran som utnyttjas efter mer än 12 månader | 1 442 | 1 578 | - | - |

## Not 20 Andra långfristiga fordringar

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Leasingfordringar | 9 077 | 9 040 | - | - |
| Lånefordringar | 89 | 81 | - | - |
| Värdejustering av tillgångar | -7 | -107 | - | - |
| Övrigt | 150 | 142 | - | - |
| | **9 309** | **9 156** | - | - |

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Ackumulerade anskaffningsvärden* | | | | |
| **Vid årets början** | 9 156 | 9 941 | - | - |
| Tillkommande fordringar | 3 932 | 2 940 | - | - |
| Reglerade fordringar | -3 702 | -3 095 | - | - |
| Omklassificeringar | -208 | -65 | - | - |
| Årets valutakursdifferenser | 131 | -565 | - | - |
| **Vid årets slut** | **9 309** | **9 156** | - | - |

## Not 21 Operationell leasing

Principerna för redovisning av leasing framgår av avsnittet om redovisningsprinciper.

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| **Leasingavtal som leasetagare** | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal (nominella belopp)* | | | | |
| Inom ett år | 415 | 453 | - | - |
| Mellan ett och fem år | 724 | 822 | - | - |
| Senare än fem år | 204 | 208 | - | - |
| | **1 343** | **1 483** | - | - |
| Räkenskapsårets kostnadsförda avgifter för operationell leasing | 533 | 678 | - | - |

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| **Leasingavtal som leasegivare** | | | | |
| *Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal (nominella belopp)* | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Inom ett år | 1 950 | 1 803 | - | - |
| Mellan ett och fem år | 3 624 | 3 333 | - | - |
| Senare än fem år | 121 | 121 | - | - |
| | **5 695** | **5 257** | - | - |

Inga variabla avgifter i de operationella leasinginbetalningarna ingår vid räkenskapsårets resultat.

20220721111119

## Not 22 Finansiell leasing

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Framtida leasinginbetalningar* | | | | |
| Inom ett år | 3 815 | 3 677 | - | - |
| Mellan ett och fem år | 7 825 | 7 686 | - | - |
| Senare än fem år | 371 | 392 | - | - |
| Varav ej intjänade finansiella intäkter | | | | |
| Inom ett år | -221 | -184 | - | - |
| Mellan ett och fem år | -296 | -274 | - | - |
| Senare än fem år | -13 | -12 | - | - |
| Ej garanterade restvärden ingår med ett belopp om | 1 433 | 1 322 | - | - |
| Reserveringar för osäkra fordringar avseende minimileaseavgifter | - | - | - | - |
| Variabla avgifter som ingår i periodens resultat | - | - | - | - |
| Totala finansiella leasingfordringar | **12 914** | **12 608** | - | - |

## Not 23 Fordringar på koncernföretag

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Kundfordringar | 317 | 257 | 1 | 2 |
| Upplupna räntor | 4 | 4 | 0 | 0 |
| Lånefordringar | 1 055 | 1 171 | 1 225 | 1 605 |
| Medel på koncernkonto | - | - | 237 | 21 |
| Koncernbidrag | - | - | 107 | 800 |
| | **1 376** | **1 432** | **1 570** | **2 428** |
| *Ackumulerade anskaffningsvärden* | | | | |
| **Vid årets början** | 1 432 | 1 308 | 2 428 | 2 097 |
| Tillkommande fordringar | 5 965 | 7 378 | 5 984 | 9 398 |
| Reglerade fordringar | -6 882 | -8 024 | -6 842 | -9 067 |
| Omklassificerat från långfristiga fordringar | 797 | 717 | - | - |
| Valutakurseffekter | 64 | 53 | - | - |
| **Vid årets slut** | **1 376** | **1 432** | **1 570** | **2 428** |

20220721111120

## Not 24 Övriga kortfristiga fordringar

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Leasingfordringar | 3 837 | 3 568 | - | - |
| Lånefordringar | 105 | 86 | | |
| Övriga fordringar | 1 651 | 1 444 | 6 | 3 |
| | **5 593** | **5 098** | **6** | **3** |

## Not 25 Pågående uppdrag

*Upparbetad men ej fakturerad intäkt för uppdrag till fast pris*

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Upparbetade intäkter | 23 241 | 16 532 | - | - |
| Fakturerade belopp | -20 898 | -14 612 | - | - |
| Redovisat i balansräkningen | **2 343** | **1 920** | - | - |

*Fakturerad men ej upparbetad intäkt för uppdrag till fast pris*

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Upparbetade intäkter | -39 120 | -30 230 | - | - |
| Fakturerade belopp | 45 069 | 35 536 | - | - |
| Redovisat i balansräkningen | **5 949** | **5 306** | - | - |

## Not 26 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Förutbetalda leasingavgifter | 45 | 24 | - | - |
| Förutbetalda hyresavgifter | 40 | 27 | - | - |
| Förutbetalda försäkringspremier | 60 | 56 | 7 | 10 |
| Förutbetalda IT-avgifter | 58 | 63 | 1 | - |
| Förutbetalda garantiavgifter | 3 | 3 | - | - |
| Förutbetalda finansiella avgifter | 4 | 5 | - | - |
| Personalrelaterade poster | 7 | 10 | - | - |
| Upplupna ränteintäkter | 1 | 0 | - | - |
| Övrigt | 136 | 123 | - | - |
| | **354** | **311** | **8** | **10** |

## Not 27 Eget kapital

| | Moderbolaget | |
|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Ingående antal aktier | 137 439 701 | 137 439 701 |
| Utgående antal aktier | 137 439 701 | 137 439 701 |
| Kvotvärde per aktie, kronor | 100 | 100 |

20220721111121

## Not 28 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

*Förmånsbestämda planer*
Toyota Industries Europe-koncernen har förmånsbestämda planer för pensioner i flera länder.
De mest omfattande planerna finns i Storbritannien och i Sverige.

Under räkenskapsåret har diskonteringsräntan höjts samtidigt som inflationen har stigit i samtliga länder där Toyota Industries Europe-koncernen har förmånsbaserade planer. I Sverige sjunker förpliktelsen med 249 MSEK netto vilket till övervägande del beror på den höjda diskonteringsräntan. I Storbritannien sjunker pensionsförpliktelsen med 434 MSEK netto. Det beror på den höjda diskonteringsräntan, ändrade livslängdsantaganden och förändring i medlemsdata. De förmånsbaserade planerna i Storbritannien är sedan april 2020 stängda för framtida pensionsintjäning och personalens pensionsförmåner är flyttade till en avgiftsbaserad lösning.

I Norge har stora förändringar i medlemsdata gjort att planen är överfinansierad. Bedömningen är att, enligt de regler som är uppsatta för planen, kan detta överskott inte återbetalas till bolaget varför begränsningsregeln enligt IFRIC 14 (paragraf 58b) träder in och tillgångar och skulder i planen värderas till samma värde, d v s nettoskulden blir 0 även vid utgången av detta räkenskapsår.

Vanderlande-koncernens förmånsbaserade plan stängdes och reglerades under föregående räkenskapsår.

Totalt sänks Toyota Industries Europe-koncernens nettoskuld med 746 MSEK.

Med netto avses förändring i förpliktelse med avdrag för förändring i eventuella förvaltningstillgångar.

*Avgiftsbestämda planer*
Planerna omfattar huvudsakligen ålderspension och familjepension. Premierna betalas löpande under året av respektive koncernföretag till separata juridiska enheter, exempelvis försäkringsbolag.
Pensionskostnaden för perioden ingår i resultaträkningen.

*Förpliktelser avseende ersättningar till anställda, förmånsbestämda planer*
Följande avsättningar för pensionsförpliktelser har gjorts i balansräkningen:

| | Koncernen | |
|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Pensionsförpliktelser per den 31 mars | 5 218 | 5 805 |
| Förvaltningstillgångar, verkligt värde per den 31 mars | 2 615 | 2 452 |
| Summa | 2 603 | 3 353 |
| | | |
| Begränsningsbelopp för förvaltningstillgångar enligt paragraf 58b | 5 | 2 |
| | | |
| Nettoförpliktelse enligt balansräkning | **2 609** | **3 355** |

Pensionsförpliktelser, förvaltningstillgångar och avsättningar för pensionsåtaganden samt aktuariella vinster/förluster för de förmånsbaserade pensionsplanerna har utvecklats på följande sätt:

| | Koncernen | |
|---|---|---|
| *Pensionsförpliktelser* | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Ingående balans | 5 805 | 5 783 |
| Förmåner intjänade under året | 88 | 120 |
| Räntekostnader | 107 | 100 |
| Betalda förmåner | -131 | -137 |
| Inbetalning medlemmar | 0 | 0 |
| Reduceringar och regleringar | 0 | -73 |
| Förvärv/avyttringar | 0 | 0 |
| Adm.kostnader o skatter etc | -1 | 0 |
| Kostnader tjänstgöring tidigare perioder | 0 | 0 |
| Aktuariella vinster (-), förluster (+) | -847 | 156 |
| Kursdifferenser | 60 | -144 |
| Övrigt | 137 | - |
| Pensionsförpliktelser | **5 218** | **5 805** |

20220721111122

| | Koncernen | |
|---|---|---|
| *Förvaltningstillgångar* | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Ingående balans | 2 452 | 2 476 |
| Förväntad avkastning på förvaltningstillgångar | 49 | 52 |
| Tillskjutna medel från arbetsgivare | 83 | 54 |
| Inbetalningar medlemmar | 0 | 0 |
| Pensionsutbetalningar/gottgörelser | -102 | -113 |
| Adm.kostnader o skatter etc | -1 | -1 |
| Kostnader tjänstgöring tidigare perioder | 0 | 0 |
| Aktuariella vinster (+), förluster (-) | -63 | 66 |
| Förvärv/avyttringar | 0 | 0 |
| Kursdifferenser | 42 | -83 |
| Övrigt | 155 | - |
| Förvaltningstillgångar, verkligt värde | **2 615** | **2 452** |

| | Koncernen | |
|---|---|---|
| *Totala pensionskostnader* | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Pensioner intjänade under perioden | -88 | -120 |
| Ränta på förpliktelsen | -107 | -100 |
| Förväntad avkastning på förvaltningstillgångar | 49 | 52 |
| Reduceringar och regleringar | 0 | 0 |
| Adm.kostnader o skatt etc | 0 | 0 |
| Kostnader tjänstgöring tidigare perioder | 0 | 0 |
| Effekt av paragraf 58(b) begränsning | 0 | 0 |
| Övrigt | 18 | - |
| Pensionskostnader förmånsbaserade planer | **-128** | **-168** |
| | | |
| Övriga pensionskostnader (avgiftsbaserade) | -480 | -433 |
| Totala pensionskostnader | **-608** | **-601** |

| | Koncernen | |
|---|---|---|
| *Totala aktuariella vinster och förluster redovisade i Annat Eget Kapital* | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Förändring i medlemsdata | -69 | 35 |
| Förändring i finansiella antaganden | -530 | 188 |
| Förändring i antaganden avseende löneökningar jämfört med faktisk löneökning | -248 | -67 |
| Skillnad mellan faktiskt och antagen avkastning på förvaltningstillgångar | 63 | -66 |
| Förändring i begränsningsbelopp för förvaltningstillgångar | 3 | -2 |
| Årets aktuariella vinster (-)och förluster (+) | **-781** | **88** |

Beloppen för totala aktuariella vinster och förluster avser bruttobeloppen för året. I balansräkningen bokförs även en uppskjuten skattefordran på de aktuariella vinsterna och förlusterna.

De poster som redovisas under övrigt under pensionsförpliktelser, förvaltningstillgångar och pensionskostnader härrör till två separata förändringar som skett under året. En ny IFRIC publicerad av IASB i maj 2021. Den avser förmåner som intjänas endast vid pensionering, ökar med tjänsteår och är begränsad till ett specifikt antal tjänsteår. Efter utvärdering av samtliga ingående planer, noterades att detta berör de två franska planerna i koncernen. Betydelsen av IFRIC-beslutet är att i stället för att intjäning fördelas över hela anställningstiden eller de första åren av anställningen, ska intjäningen fördelas över de sista åren av anställningen innan pensionsåldern uppnås. Den redovisningsmässiga effekten av denna förändring har minskat pensionsförpliktelsen med 18 MSEK och redovisats i sin helhet över resultaträkningen. Den andra förändringen avser öppningsbalans för försäkrade pensionsförpliktelser i de två brittiska planerna. De har tagits upp till vardera 155 MSEK (nettoeffekt +-0) i övrigt under både pensionsförpliktelser och förvaltningstillgångar.

20220721111123

*Aktuariella antaganden*
De viktigaste aktuariella antagandena (jämförvärden för föregående år inom parentes) på balansdagen på varje geografisk marknad framgår av tabellen nedan:

| % | Diskonteringsränta | Förväntad avkastning förvaltnings-tillgångar | Förväntad löneökning | Inflation |
|---|---|---|---|---|
| Sverige | 2,50 (1,70) | 2,50 (1,70) | 3,50 (3,20) | 2,00 (1,70) |
| Norge | 3,20 (1,90) | 3,20 (1,90) | 2,75 (2,25) | --- (---) |
| England plan 1 | 2,70 (2,10) | 2,70 (2,10) | 3,35 (3,05) | 3,45 (3,15) |
| England plan 2 | 2,70 (2,10) | 2,70 (2,10) | N/A (N/A) | 3,45 (3,15) |
| Frankrike | 1,80 (1,10) | --- (---) | 2,00/2,00 | N/A (N/A) |
| Tyskland | 1,80 (1,10) | 1,80 (1,10) | 3,25 (3,25) | 2,10 (1,75) |
| Belgien | 1,70 (0,90) | 1,70 (0,90) | 2,95/4,05 (2,80/3,90) | 2,05 (1,90) |
| Italien | 1,70 (0,80) | --- (---) | 2,00 (1,70) | 2,00 (1,70) |

Diskonteringsräntan är fastställd på varje geografisk marknad med hänsyn till den på balansdagen marknadsmässiga avkastningen på företagsobligationer. I Sverige och Norge, där det inte finns någon fungerande marknad för sådana företagsobligationer, har den marknadsmässiga avkastningen på bostadsobligationer använts. Löptiderna för de respektive företags- och bostadsobligationerna motsvarar den uppskattade löptiden (durationen) för pensionsförpliktelserna.

Den förväntade avkastningen på förvaltningstillgångar motsvarar den över tiden förväntade avkastningen i de pensionsstiftelser som tryggar åtagandena.

Förvaltningstillgångarna består huvudsakligen av aktier och räntebärande papper och den förväntade avkastningen speglar också den på balansdagen aktuella tillgångsfördelningen mellan dessa tillgångsklasser.

Faktorn förväntad löneökning motsvarar förväntade framtida löneökningar som en sammansatt effekt av inflation, tjänstetid och befordran.

Faktorn inflation motsvarar i flertalet pensionsplaner den förväntade pensionsuppräkningen (eller indexeringen).
Toyota Industries Europe AB har i denna del valt att utgå från de inflationsmåltal som satts upp av nationella centralbanker och Europeiska Centralbanken i förhållande till respektive land och plans duration.

**Not 29 Uppskjuten skatteskuld**

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Obeskattade reserver i Sverige* | | | | |
| Överavskrivningar | 1 510 | 1575 | - | - |
| Balanserade utvecklingskostnader | 127 | 139 | | |
| Övriga skattepliktiga temporära skillnader | 389 | 199 | - | - |
| | **2 026** | **1 913** | - | - |

Övriga skattepliktiga temporära skillnader utgörs till väsentlig del av temporära skillnader från leasingklassificering.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Uppskjuten skatt som ska regleras senare än 12 månader efter räkenskapsårets utgång | 1 939 | 1 827 | - | - |

20220721111124

## Not 30 Övriga avsättningar

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Avsatt för produktansvar | 21 | 17 | - | - |
| Garantiavsättningar | 247 | 210 | - | - |
| Personal | 193 | 159 | - | - |
| Övriga avsättningar | 238 | 241 | - | - |
| | **699** | **627** | - | - |

| | | |
|---|---|---|
| *Avsatt för produktansvar* | | |
| **Redovisat värde vid årets början** | 17 | 22 |
| Avsättningar som gjorts under året | 4 | 2 |
| Belopp som tagits i anspråk under året | - | -7 |
| Outnyttjande belopp som återförts under året | - | - |
| Övrigt | - | - |
| Valutakurseffekt | 0 | - |
| **Redovisat värde vid årets slut** | **21** | **17** |
| | | |
| *Garantiavsättningar* | | |
| **Redovisat värde vid årets början** | 210 | 215 |
| Avsättningar som gjorts under året | 226 | 141 |
| Belopp som tagits i anspråk under året | -170 | -87 |
| Outnyttjande belopp som återförts under året | -28 | -45 |
| Övrigt | 0 | 0 |
| Valutakurseffekt | 9 | -14 |
| **Redovisat värde vid årets slut** | **247** | **210** |
| | | |
| *Avsättningar för personal* | | |
| **Redovisat värde vid årets början** | 159 | 169 |
| Avsättningar som gjorts under året | 57 | 47 |
| Belopp som tagits i anspråk under året | -24 | -51 |
| Outnyttjande belopp som återförts under året | - | - |
| Övrigt | - | - |
| Valutakurseffekt | 1 | -6 |
| **Redovisat värde vid årets slut** | **193** | **159** |
| | | |
| *Övriga avsättningar* | | |
| **Redovisat värde vid årets början** | 241 | 105 |
| Avsättningar som gjorts under året | 90 | 173 |
| Belopp som tagits i anspråk under året | -34 | -11 |
| Outnyttjande belopp som återförts under året | -62 | -4 |
| Övrigt | -3 | -10 |
| Valutakurseffekt | 6 | -12 |
| **Redovisat värde vid årets slut** | **238** | **241** |

Koncernen lämnar produktgaranti och i vissa fall förlängningsgaranti på vissa produkter och åtar sig att reparera eller ersätta delar vid brister. En avsättning på 247 MSEK (210 MSEK) har redovisats på balansdagen för förväntade garantianspråk, baserat på tidigare erfarenheter av nivån för reparationer och ersättningsdelar.

20220721111125

## Not 31 Långfristiga skulder

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Skulder som förfaller mellan ett och fem år från balansdagen* | | | | |
| Obligationslån | 4 743 | 4 966 | - | - |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 5 775 | 7 616 | - | - |
| Övriga skulder till koncernföretag | - | - | 1 125 | 1 500 |
| Övriga skulder | 3 | 1 | | |
| | **10 521** | **12 583** | **1 125** | **1 500** |
| *Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen* | | | | |
| Obligationslån | 209 | 916 | - | - |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 2 174 | 139 | - | - |
| Övriga skulder till koncernföretag | - | - | - | - |
| | 2 383 | 1 055 | 0 | 0 |
| Summa | **12 904** | **13 637** | **1 125** | **1 500** |

## Not 32 Checkräkningskredit

Beviljat belopp för checkräkningskredit uppgår i koncernen till 252 MSEK (250 MSEK). Ingen checkräkningskredit finns i moderbolaget.

## Not 33 Skulder till koncernföretag

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Låneskulder | 87 | 202 | 375 | 375 |
| Upplupna räntor | - | - | 3 | 3 |
| Leverantörsskulder | 113 | 57 | 15 | 0 |
| Övriga upplupna kostnader/förutbetalda intäkter | - | - | 1 | 2 |
| Koncernbidrag | - | - | 0 | 275 |
| | **200** | **259** | **394** | **655** |

## Not 34 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Upplupna räntor | 29 | 25 | - | - |
| Upplupna personalkostnader | 2 518 | 2 213 | - | - |
| Upplupna leasingutgifter | 149 | 169 | - | - |
| Upplupen kundbonus | 128 | 107 | - | - |
| Upplupna revisionskostnader | 33 | 31 | - | - |
| Upplupna skattekostnader | 116 | 101 | - | - |
| Upplupna fastighetskostnader | 9 | 6 | - | - |
| Upplupna IT-kostnader | 23 | 21 | - | - |
| Upplupna kostnader för produktansvar | 18 | 16 | - | - |
| Upplupna försäkringskostnader | 7 | 9 | - | - |
| Förutbetalda hyresinkomster | 5 | 15 | - | - |
| Övrigt | 561 | 379 | 17 | 1 |
| | **3 596** | **3 092** | **17** | **1** |

20220721111126

## Not 35 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| *Ställda säkerheter* | | | | |
| Fastighetsinteckningar | 0 | 0 | - | - |
| För eget pensionsåtagande (kapitalförsäkringar) | 41 | 32 | - | - |
| Lagerinteckning | 265 | 237 | - | - |
| | **306** | **269** | - | - |
| *Eventualförpliktelser* | | | | |
| Bankgarantier | 1 765 | 1 612 | - | - |
| Fullgörandegaranti för finansiella leasingavtal | 2 | 2 | - | - |
| Restvärdesgaranti | 18 | 12 | - | - |
| Ansvarighet Försäkringsbolaget PRI pensionsgaranti | 14 | 13 | - | - |
| Dotterbolagsgaranti | 317 | 345 | - | - |
| För eget pensionsåtagande (kapitalförsäkringar) | 13 | 10 | - | - |
| Övrigt | 299 | 248 | - | - |
| | **2 428** | **2 241** | - | - |
| Summa ställda säkerheter och eventualförpliktelser | **2 734** | **2 510** | - | - |

Moderbolaget TIE AB har under innevarande och de två föregående åren accepterat en administrationsförenkling för de i koncernen ingående nederländska bolagen då en s k 403-deklaration har utgivits. Denna deklaration innebär dock att TIE AB påtar sig solidariskt ansvar för de åtaganden bolagen ingår.

Toyota Material Handling Nederland B.V. (TMHNL) har uppfyllt kraven för ansökan om obligatorisk struktur i Nederländerna ("structuurregime"). TMH NL har registrerat denna deklaration hos "the Dutch Chamber of Commerce" den 16 december 2020.

Moderbolaget TIE AB har även den 19 juni 2019 ställt ut en garanti uppgående till max 30 M£ till förmån för förvaltarna av den brittiska pensionsplanen, BT Rolatruc Ltd Staff Life Assurance and Pension Scheme, som stöd för dotterdotterbolaget TMH UK's åtagande. Garantin upphör vid tillräcklig täckning av underskott alternativt 15 år efter signering.

## Not 36 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet - Övrigt

| | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
|---|---|---|
| Realisationsresultat materiella anläggningstillgångar | -8 | - |
| Förändring avsättningar | 83 | 184 |
| Omräkningsdifferenser | -271 | 1 319 |
| | **-196** | **1 503** |

## Not 37 Förvärv av dotterbolag

Under året förvärvades det svenska bolaget Truckreparatörens Försäljnings AB.
Totala värdet av förvärvade tillgångar och skulder, köpeskillingar och påverkan på koncernens likvida medel var enligt följande:

| | Truckreparatörens Försäljnings AB | **Totalt** |
|---|---|---|
| Goodwill | 24 | 24 |
| Materiella anläggningstillgångar | 5 | 5 |
| Varulager | 8 | 8 |
| Övriga omsättningstillgångar | 17 | 17 |
| Kortfristiga skulder | -9 | -9 |
| **Total köpeskilling** | **45** | **45** |
| Likvida medel i förvärvat bolag | 7 | 7 |
| **Påverkan innevarande år på koncernens likvida medel från årets förvärv** | **-38** | **-38** |

20220721111127

**Note 38 Sale of subsidiaries**

The Group have not been impacted by sale of shares in excisting subsidiaries.

**Note 39 Liquid assets in the cash flow statements**

| | Group | | Parent company | |
|---|---|---|---|---|
| | 31 March 2022 | 31 March 2021 | 31 March 2022 | 31 March 2021 |
| Credit balances | 2 687 | 3 107 | 0 | 0 |
| Short-term investments | - | - | - | - |
| Funds in Group accounts | - | - | - | - |
| **Liquid assets in cash flow statements** | **2 687** | **3 107** | **0** | **0** |

**Note 40 Events since the balance sheet date**
No significant events have occurred since the end of the financial year to change the direction of the business.

**Note 41 Recommended distribution of profit**

The following profit is at the disposal of the general meeting:

| | |
|---|---|
| Retained earnings | 4 980 795 TSEK |
| Profit/loss for year | 1 315 365 TSEK |
| | 6 296 160 TSEK |

The board recommends that the available earnings of TSEK 6 296 160 be carried forward.

Mjölby, 8 June 2022

Takuo Sasaki
*Chairman*

Koichi Ito

Isao Kobayashi

Lars Hägerborg
Managing Director

Astrid van Druten

Toru Suzuki

Our audit report was submitted on 9 June, 2022

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Martin Johansson
*Authorised Public Accountant*

20220721111128

## Not 38 Försäljning av dotterbolag

Koncernen har under året inte påverkats av att andelar har sålts i befintliga dotterbolag.

## Not 39 Likvida medel i kassaflödesanalysen

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|---|---|---|---|
| | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 |
| Banktillgodohavanden | 2 687 | 3 107 | 0 | 0 |
| Kortfristiga placeringar | - | - | - | - |
| Medel på koncernkonto | - | - | - | - |
| **Likvida medel i kassaflödesanalysen** | **2 687** | **3 107** | **0** | **0** |

## Not 40 Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga specifika händelser har inträffat efter räkenskapsårets utgång som förändrat verksamhetens inriktning.

## Not 41 Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel;

| | |
|---|---|
| Balanserat resultat | 4 980 795 TSEK |
| Årets resultat | 1 315 365 TSEK |
| | 6 296 160 TSEK |

Styrelsen föreslår att, till förfogande stående vinstmedel 6 296 160 TSEK, överföres i ny räkning.

Mjölby den 8 juni 2022

Takuo Sasaki
*Ordförande*

Koichi Ito

Lars Hägerborg
Verkställande direktör

Isao Kobayashi

Astrid van Druten

Tomi Suzuki

Vår revisionsberättelse har lämnats den 9 juni 2022

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Martin Johansson
*Auktoriserad revisor*

20220721111129

## Adresser

*Moderbolag*
**Toyota Industries Europe AB**
Besöksadress: Svarvargatan 8, Mjölby
Postadress: Svarvargatan 8
595 81 Mjölby, SVERIGE
Telefon: +46 (0)142 860 00

*Dotterföretag*
**Toyota Material Handling Europe AB**
Besöksadress: Svarvargatan 8, Mjölby
Postadress: Svarvargatan 8
595 81 Mjölby, SVERIGE
Telefon: +46 (0)142 860 00

**Vanderlande Industries Holding B.V.**
Besöksadress: Vanderlandelaan 2
Postadress: Vanderlandelaan 2
5466 RB Veghel, NEDERLÄNDERNA
Telefon: +31 (0)413 49 49 49

**Toyota Industries Finance International AB**
Besöksadress: Svarvargatan 8, Mjölby
Postadress: Svarvargatan 8
595 81 Mjölby, SVERIGE
Telefon: +46 (0)142 860 00

**Toyota Material Handling Europe Brussels SA**
Besöksadress: Schoondonkweg 1
Postadress: Schoondonkweg 1
2830 Willebroek - BELGIEN
Telefon: +32 (0)3 302 32 00

**Atlas Equipment Holding Inc.**
Besöksadress: 5050 N. River Road Schiller Park
Postadress: IL 60176, Chicago, USA
Telefon: +1 (877) 438 2719

***BT China Holding AB***
Besöksadress: Svarvargatan 8, Mjölby
Postadress: Svarvargatan 8
595 81 Mjölby, SVERIGE
Telefon: +46 (0)142 860 00

**T-HIVE B.V.**
Besöksadress: Stevinlaan 4
Postadress: Stevinlaan 4
6716 WB Ede, NEDERLÄNDERNA
Telefon: +31 (0) 88 8642 000

Kopians överensstämmelse
med originalet intygas: a
Åsa Hammarström
0142-82263

20220721111130

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Toyota Industries Europe AB, org.nr 556588-3534

## Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Toyota Industries Europe AB för räkenskapsåret 1 april 2021 till 31 mars 2022 med undantag för hållbarhetsrapporten på sidorna 6-11.

Enligt vår 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 31 mars 2022 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Våra uttalanden omfattar inte hållbarhetsrapporten på sidorna 6-11. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

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

### 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 moderbolaget och koncernen 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.

### Annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen

Detta dokument innehåller även annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen och återfinns på sidorna 6-11. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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.

20220721111131

## Revisorns ansvar

Våra 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 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Toyota Industries Europe AB för räkenskapsåret 1 april 2021 till 31 mars 2022 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.

## 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 moderbolaget och koncernen 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 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. 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
- 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.

20220721111132

pwc

*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.*

## Revisorns yttrande avseende den lagstadgade hållbarhetsrapporten

Det är styrelsen som har ansvaret för hållbarhetsrapporten på sidorna 6-11 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Vår granskning har skett enligt FAR:s uttalande RevR 12 Revisorns yttrande om den lagstadgade hållbarhetsrapporten. Detta innebär att vår granskning av hållbarhetsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande.

En hållbarhetsrapport har upprättats.

Stockholm den 9 juni 2022

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Martin Johansson
Auktoriserad revisor