

Årsredovisning för

TVH Nordic AB

556202-8075



Räkenskapsåret

2023-10-01 - 2024-09-30

Innehållsförteckning:**Sida**

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Kassaflödesanalys	6
Noter	7-16
Underskrifter	17

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i TVH Nordic AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 20241212. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Ed den 20241212

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Marcus Eriksson'.

Marcus Eriksson
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för TVH Nordic AB, 556202-8075 får härmed avge årsredovisning för 2023-10-01 - 2024-09-30.

Allmänt om verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

TVH Nordic Aktiebolag tillhandahåller komponenter, utbildning och support för truckar och eldrivna fordon till kunder (OEM, ÅF och slutkunder) främst i de nordiska länderna. Vårt kompletta sortiment i kombination med vår unika kompetens om alla fabrikat ger kunderna en bra totalekonomi. Bolagets säte är i Dals-Ed kommun och redovisningsvalutan är svenska kronor, SEK.

Ägarförhållanden

TVH Nordic Aktiebolag är ett helägt dotterbolag till TVH Group NV, orgnr BE 0822.308.590, med säte i Waregem, Belgien. Under året har dotterbolaget TVH Nordic Fastigheter AB, 559463-2076, har förvärvats till 100% med säte i Dals-Eds kommun.

Miljö

Företaget är kvalitetscertifierat enligt ISO 9000:2008 och miljöcertifierade enligt ISO 14000:2004.

Flerårsjämförelse*

	23/24	22/23	21/22	20/21	Belopp i kr 19/20
Nettoomsättning tkr	154 344	152 349	141 402	119 494	101 836
Res. efter finansiella poster tkr	11 576	10 242	11 743	5 373	4 691
Balansomslutning tkr	100 588	95 636	86 484	77 374	64 430
*Soliditet %	67	62	60	55	60
Medelantal anställda	33	30	30	30	29

*Definitioner av nyckeltal, se Not 23 Nyckeltalsdefinitioner.

Eget kapital

	Aktiekapital,	Reservfond övr bundna fonder	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	250 000	50 000	38 217 957	6 842 792
Omföring av föreg års vinst			6 842 792	-6 842 792
Årets resultat				7 004 762
Vid årets slut	250 000	50 000	45 060 749	7 004 762

Väsentliga händelser under räkenskapsåret samt efter räkenskapsårets utgång

Vi kan se tillbaka på ännu ett mycket bra år. Vår positiva trend fortsätter och har till och med ökat även detta år. Vårt nya "all time high" avseende omsättningen är 154,3 MSEK.

Orsakerna till vår tillväxt är att vi har haft produkter på lager och en fungerande logistik, medan en del av våra kollegor har kämpat med sina logistikflöden.

Vi har fortsatt att öka vårt lager på tunga produkter, men även inom andra segment. Detta har lett till ökat lagervärde, men vi ser ingen risk i detta, snarare tvärtom. Med produkter på lager i dagens läge, så underlättas försäljning. Vi ser fram emot en fortsatt stark försäljning under det kommande 5-6 månaderna och hoppas på en sjunkande inflation. Vi ser en fortsatt hög prisnivå inom frakter och andra rater och utmaningar inom logistiken kommer att fortsätta. Även om vi har sett en förbättring de

senaste månaderna.

Vi fortsätter att kämpa med logistiken mellan våra lager. Vi har nu hyrt mer yta för att kunna utöka lagret ytterligare, men sliter med det faktum att vi har lager utspridda på flera platser. Vi har ett mycket starkt team av medarbetare, som är en av anledningarna till vår framgång. Under kommande år hoppas vi att kunna presentera flera nyförvärv. TVH Nordic AB behöver bli fler för att kunna hantera tillväxten av kunder och produkter.

Under året har VD-byte ägt rum och detta har registrerats hos myndigheter under oktober 2024. Under september har fusion med det nyss förvärvade dotterbolaget TVH Nordic Fastigheter AB påbörjats och detta bedöms vara klart kring årsskiftet.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget exponeras för olika typer av risker, såsom operationell risk, finansiell risk och leverantörsrisk. Affärsverksamheten är förenad med en operationell risk som bedöms vara låg och påverkas främst av tillväxten på de marknader som bolaget är verksamt på. Vår finansiella risk ligger i en begränsad handel med valuta som omfattar köp och växling av valuta som betalning för kundfordringar och leverantörsskulder, så kallad transaktionsrisk. Leverantörsrisker innebär att våra leverantörer ej kan leverera p g a brist på logistiska möjligheter (lagertillgänglighet och transporter) och/eller p g a brist på produkter (råvara, maskintillgång och produktionspersonal). Bolaget löper även en finansiell risk i form av kreditrisk och likviditetsrisk. Med kreditrisk avses att bolaget inte får betalt från sina kunder för sina fordringar. Kreditrisken hanteras genom att alla kunder genomgår en kreditbedömning innan avtal tecknas. Med likviditetsrisk avses att bolaget på grund av bristande likviditet inte till fullo kan fullgöra sina betalningsåtagande när de förfaller. Bolaget har idag en god likviditet och likviditetsrisken bedöms som låg.

Förslag till disposition av företagets vinst

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	45 060 749
årets resultat	7 004 762
Totalt	<u>52 065 511</u>
disponeras för	
balanseras i ny räkning	<u>52 065 511</u>
Summa	52 065 511

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

2024121704707

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-10-01- 2024-09-30</i>	<i>2022-10-01- 2023-09-30</i>
Nettoomsättning	2	154 344 127	152 348 682
Övriga rörelseintäkter		4 177 934	1 964 529
		<u>158 522 061</u>	<u>154 313 211</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-111 539 054	-113 405 848
Övriga externa kostnader	4,5	-9 036 672	-7 128 848
Personalkostnader	3	-25 343 081	-21 784 029
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	9,10,11	-2 191 358	-2 074 970
Rörelseresultat		<u>10 411 896</u>	<u>9 919 516</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6	1 469 801	912 447
Räntekostnader och liknande kostnader	7	-305 525	-590 316
Resultat efter finansiella poster		<u>11 576 172</u>	<u>10 241 647</u>
Bokslutsdispositioner	8	-2 116 000	-1 065 000
Resultat före skatt		<u>9 460 172</u>	<u>9 176 647</u>
Skatt på årets resultat	26	-2 455 410	-2 333 855
Årets resultat		<u>7 004 762</u>	<u>6 842 792</u>

2024121704708

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-09-30</i>	<i>2023-09-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt likn rättigheter	9	-	35 419
		-	35 419
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	10	8 341 705	9 091 759
Inventarier, verktyg och installationer	11	1 496 547	539 057
		9 838 252	9 630 816
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	12	6 345 353	-
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	3 000	3 000
Andra långfristiga fordringar	14	3 253 963	3 046 327
		9 602 316	3 049 327
Summa anläggningstillgångar		19 440 568	12 715 562
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Råvaror och förnödenheter	15	18 789 064	19 729 021
		18 789 064	19 729 021
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		19 989 852	21 818 571
Fordringar hos moderföretag		28 213 962	27 334 450
Aktuell skattefordran		89 672	-
Övriga fordringar		1 617 059	1 582 214
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	729 464	290 936
		50 640 009	51 026 171
Kassa och bank		11 718 236	12 165 516
Summa omsättningstillgångar		81 147 309	82 920 708
SUMMA TILLGÅNGAR		100 587 877	95 636 270

2024121704709

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-09-30</i>	<i>2023-09-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		250 000	250 000
Reservfond		50 000	50 000
		<u>300 000</u>	<u>300 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		45 060 749	38 217 957
Årets resultat		7 004 762	6 842 792
		<u>52 065 511</u>	<u>45 060 749</u>
Summa eget kapital		<u>52 365 511</u>	<u>45 360 749</u>
<i>Obeskattade reserver</i>	22		
Akkumulerade överavskrivningar		220 000	-
Periodiseringsfonder		19 226 000	17 330 000
		<u>19 446 000</u>	<u>17 330 000</u>
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	19	4 303 492	3 785 361
		<u>4 303 492</u>	<u>3 785 361</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		2 420 464	6 103 862
Skatteskulder		-	99 820
Skuld hos koncernföretag		13 873 757	15 996 325
Övriga kortfristiga skulder		4 838 175	4 038 203
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	3 340 478	2 921 950
		<u>24 472 874</u>	<u>29 160 160</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>100 587 877</u>	<u>95 636 270</u>

2024121704710

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-10-01- 2024-09-30</i>	<i>2022-10-01- 2023-09-30</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		11 576 172	10 241 647
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	24	2 709 489	2 551 236
		14 285 661	12 792 883
Betald inkomstskatt		-2 644 902	-1 342 764
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		11 640 759	11 450 119
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		939 957	-2 839 556
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		475 834	-22 792 883
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-4 587 466	835 686
Kassaflöde från den löpande verksamheten		8 469 084	-13 346 634
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-2 363 375	-416 900
Förvärv av dotterbolag		-6 345 353	-
Förvärv av finansiella tillgångar		-207 636	-383 282
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-8 916 364	-800 182
Finansieringsverksamheten			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			
Årets kassaflöde		-447 280	-14 146 816
Likvida medel vid årets början		12 165 516	26 312 332
Likvida medel vid årets slut		11 718 236	12 165 516

2024121704711

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Enligt företagsledningen är väsentliga bedömningar avseende tillämpade redovisningsprinciper samt källor till osäkerhet i uppskattningar, främst relaterade till osäkra kundfordringar samt redovisning av varulager.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuella kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Avskrivningar

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om det är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Materiella anläggningstillgångar

	År
Byggnader fördelade på komponenter	5-20
Inventarier, verktyg och installationer	5
Immateriella anläggningstillgångar	5

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Markanläggning 10 år
- Maskininventarier 10 år
- Stomme, Grund 20 år
- Tak, Fasad 20 år
- Stomkomplement 10 år
- Byggnad invändigt 10 år
- EI, VA och Ventilation 10 år
- Byggnadsinventarier 5 år
- Tekniska installationer 10 år
- Hyresgästanpassning 5 år
- Restpost 20 år

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

Utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta värderas enligt balansdagens kurs. Kursdifferenser på rörelsefordringar och rörelseskulder ingår i rörelseresultatet, medan differenser på finansiella fordringar och skulder redovisas bland finansiella poster.

Varulager m.m.

Varulagret är värderat till senaste inköpspris, med avdrag för inkurans enligt en modell som baseras på hur efterfrågan på artiklarna varit under de senaste åren.

Kundfordringar

Kundfordringar redovisas netto efter reserveringar för osäkra kundfordringar. Reserven avseende kundfordringar baserar sig på individuell bedömning. Nettovärdet motsvarar det värde som förväntas erhållas. Nuvarande reservering bedöms tillräcklig av företagsledningen.

Finansiella tillgångar och skulder

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

Ersättningar till anställda**Kortfristiga ersättningar**

Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppen kan göras.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. Företaget har valt att klassificera sina planer för ersättning efter avslutad anställning som avgiftsbestämda planer. I de avgiftsbestämda planerna betalar företaget fastställda avgifter till en separat juridisk enhet och har ingen rättslig eller informell förpliktelse att betala ytterligare avgifter, även om det andra företaget inte kan uppfylla sina åtaganden. Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Skatt

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt. Värdering av samtliga skatteskulder och skattefordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade 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.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning redovisas den uppskjutna skatteskulden på obeskattade reserver som en del av obeskattade reserver

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Avsättningen redovisas till nuvärdet av de framtida betalningar som krävs för att reglera förpliktelsen.

Intäkter

Bolagets intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt den indirekta metoden. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar. Kassaflödet redovisas uppdelat på

- den löpande verksamheten
- investeringsverksamheten
- finansieringsverksamheten

Not 2 Nettoomsättning per rörelsegren och geografisk marknad**Nettoomsättning per geografisk marknad**

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Sverige	151 118 760	148 527 396
Övriga länder inom EU	1 372 764	2 358 456
Länder utanför EU	1 852 602	1 462 830
Summa	154 344 126	152 348 682

Not 3 Anställda och personalkostnader**Medelantalet anställda**

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Antalet anställda	33	30
Totalt	33	30
Styrelse		
Män	3	3
Kvinnor	-	-
Totalt	3	3
Ledningsgrupp		
Män	4	4
Totalt	4	4

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Samtliga anställda:		
Löner och andra ersättningar:	15 873 739	14 144 874
Pensionskostnader	1 936 448	1 946 408
Summa	17 810 187	16 091 282
Sociala kostnader	6 739 083	4 879 072
Summa styrelse och samtliga anställda	24 549 270	20 970 354

Avgångsvederlag

Avtal om avgångsvederlag

Vid uppsägning från bolagets sida utgår lön till VD under 18 månader.

Not 4 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
<i>Ernst & Young AB</i>		
Revisionsuppdrag	187 680	182 382

2024121704715

Not 5 Operationell leasing - leasetagare

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år	480 453	511 588
Mellan ett och fem år	85 803	309 008
	<u>566 256</u>	<u>820 596</u>
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	629 958	524 279

Av bolagets operationella leasingkostnader avser största delen billeasing.

Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Ränteintäkter, övriga	1 121 763	586 984
Valutakursdifferenser	348 038	325 463
Summa	1 469 801	912 447

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Räntekostnader, övriga	4 861	2 968
Valutakursdifferenser	300 664	587 348
Summa	305 525	590 316

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:		
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	220 000	-
Periodiseringsfond, årets avsättning	3 970 000	3 650 000
Periodiseringsfond, årets återföring	-2 074 000	-2 585 000
Summa	2 116 000	1 065 000

Not 9 Koncessioner, patent, licenser, varumärken och likn rättigheter

	2024-09-30	2023-09-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	594 289	594 289
Vid årets slut	594 289	594 289
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-558 870	-484 625
-Årets avskrivning	-35 419	-74 245
Vid årets slut	-594 289	-558 870
Redovisat värde vid årets slut	-	35 419

Not 10 Byggnader och mark

	2024-09-30	2023-09-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	27 665 215	27 323 115
-Nyanskaffningar	1 047 980	342 100
Vid årets slut	28 713 195	27 665 215
<i>Akkumulerade avskrivningar/nedskrivningar</i>		
-Vid årets början	-18 273 456	-16 513 526
-Vid årets början nedskrivningar	-300 000	-300 000
-Årets avskrivning	-1 798 034	-1 759 930
Vid årets slut	-20 371 490	-18 573 456
Redovisat värde vid årets slut	8 341 705	9 091 759
Taxeringsvärde:		
Mark	1 118 000	1 118 000
Byggnad	6 372 000	6 372 000

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-09-30	2023-09-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	4 659 544	4 584 744
-Nyanskaffningar	1 315 395	74 800
	5 974 939	4 659 544
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-4 120 487	-3 879 692
-Årets avskrivning	-357 905	-240 795
	-4 478 392	-4 120 487
Redovisat värde vid årets slut	1 496 547	539 057

Not 12 Andelar i koncernföretag

	2024-09-30	2023-09-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Förvärv	6 345 353	-
Redovisat värde vid årets slut	6 345 353	-

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
TVH Nordic Fastigheter AB, 559463-2076	250	100	6 345 353
			6 345 353

Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-09-30	2023-09-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 000	3 000
Redovisat värde vid årets slut	3 000	3 000

Not 14 Andra långfristiga fordringar

	2024-09-30	2023-09-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 046 327	2 663 045
-Tillkommande fordringar	207 636	383 282
Redovisat värde vid årets slut	3 253 963	3 046 327

Not 15 Varulager

	2024-09-30	2023-09-30
Varor på väg	709 752	1 308 189
TVH Nordic Lager i Ed	18 079 312	18 420 832
Totalt	18 789 064	19 729 021

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2024-09-30	2023-09-30
Förutbetald leasing	112 688	103 547
Förutbetalda försäkringspremier	187 284	31 479
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	429 492	155 909
	729 464	290 935

Not 17 Disposition av vinst eller förlust

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 52 065 511, disponeras enligt följande:

	2024-09-30
Balanseras i ny räkning	52 065 511
	52 065 511

Not 18 Antal aktier och kvotvärde

	2024-09-30	2023-09-30
A-aktier		
antal aktier	2 500	2 500
kvotvärde	10	10

Not 19 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2024-09-30	2023-09-30
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	3 785 361	3 309 095
Årets avsättning	518 131	476 266
Avsättning vid årets utgång	4 303 492	3 785 361

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-09-30	2023-09-30
Upplupna löner inkl lagstadgade arbetsgivaravgifter	2 660 398	2 335 938
Övriga upplupna kostnader	680 081	586 011
	3 340 479	2 921 949

Not 21 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser**Ställda säkerheter**

	2024-09-30	2023-09-30
<i>Övriga ställda pantar</i>		
Kapitalförsäkring som säkerhet för pensionsutfästelse	4 326 194	3 991 074
	4 326 194	3 991 074
Summa ställda säkerheter	4 326 194	3 991 074

Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser

Not 22 Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar	2024-09-30	2023-09-30
Maskiner och inventarier	220 000	-
	220 000	-
Periodiseringsfonder		
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	-	2 074 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	3 373 000	3 373 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	2 283 000	2 283 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021	2 050 000	2 050 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	3 900 000	3 900 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023	3 650 000	3 650 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2024	3 970 000	-
Obeskattade reserver	19 446 000	17 330 000

Av periodiseringsfonder utgör 4 005 870 kr (3 569 980 kr) uppskjuten skatt.

Not 23 Transaktioner med närstående

Företaget är ett helägt dotterföretag till TVH Group NV med säte i Waregem, Belgien. TVH Parts NV, TVH Parts Co., Cam S.r.l., TVH UK, TVH Trading Taicang, Battery Supplies och Mega Parts AB är alla systerbolag till TVH Nordic AB.

Handel med koncernföretag under räkenskapsåret:

De 883 509 SEK från TVH Group NV är ränta på pengar från koncernens cashpool.

2024121704720

<i>Koncernföretag</i>	<i>Köp SEK</i>	<i>Köp faktura valuta</i>	<i>Sälj SEK</i>	<i>Sälj faktura valuta</i>
TVH Group	1 067 033 SEK	1 067 033 SEK	883 509 SEK	77 311 EUR
TVH Parts NV	56 606 443 SEK	56 606 443 SEK	5 054 171 SEK	5 054 171 SEK
TVH Parts Co.	250 876 SEK	23 711 USD	0 SEK	0 USD
TVH Trading Taicang	276 133 SEK	26 014 USD	0 SEK	0 USD
TVH UK Ltd	0 SEK	0 GBP	0 SEK	0 GBP
Battery Supplies	2 542 223 SEK	221 466 EUR	0 SEK	0 EUR
Cam S.r.l.	832 471 SEK	72 483 EUR	0 SEK	0 EUR
Mega Parts AB	427 750 SEK	427 750 SEK	9 066 SEK	9 066 SEK

Fordran respektive skuld per balansdagen 2024-09-30

<i>Koncernföretag</i>	<i>Fordran SEK</i>	<i>Fordran faktura valuta</i>	<i>Skuld SEK</i>	<i>Skuld faktura valuta</i>
TVH Group NV	0 SEK	0 SEK	209 475 SEK	209 475 SEK
TVH Parts NV	1 223 396 SEK	1 223 396 SEK	13 984 548 SEK	13 984 548 SEK
TVH Parts Co.	0 SEK	0 USD	0 SEK	0 USD
TVH Trading Taicang	0 SEK	0 USD	91 431 SEK	8 525 USD
TVH UK Ltd	0 SEK	0 GBP	0 SEK	0 GBP
Battery Supplies	0 SEK	0 EUR	422 775 SEK	37 413 EUR
Cam S.r.l.	0 SEK	0 EUR	0 SEK	0 EUR
Mega Parts AB	0 SEK	0 SEK	927 SEK	927 SEK

Cashpool

Värde 2024-09-30: 28 213 962 SEK

Not 24 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2024-09-30	2023-09-30
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Avskrivningar	2 191 358	2 074 970
Avsättningar/fordringar avseende pensioner	518 131	476 266
	2 709 489	2 551 236

Not 25 Nyckeltalsdefinitioner*Balansomslutning:*

Totala tillgångar:

Soliditet:

Justerat eget kapital / balansomslutningen

Not 26 Skatt på årets resultat

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Aktuell skatt	2 455 410	2 333 855
Genomsnittlig effektiv skattesats	26,0%	25,4%
Avstämning av effektiv skatt		
Redovisat resultat före skatt	9 460 172	9 176 647
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats 20,6%	1 948 795	1 890 388
Skatteeffekt av:		
Ej avdragsgilla kostnader	420 446	338 407
Ej skattepliktiga intäkter	-7 364	-3 083
Schablonintäkt periodiseringsfonder	93 533	65 001
Omprövning deklaration	-	43 142
Redovisad skatt	2 455 410	2 333 855

Ej avdragsgilla kostnader avser största delen skillnaden mellan planenlig och skattemässig avskrivning på byggnad och markanläggning samt avsättning till pensioner.

2024121704721

TVH Nordic AB
556202-8075

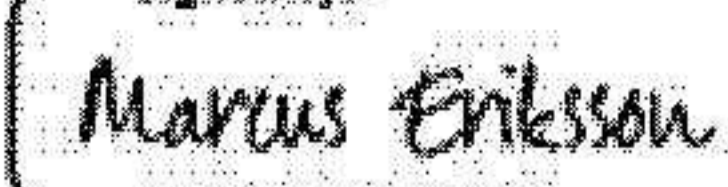
17(17)

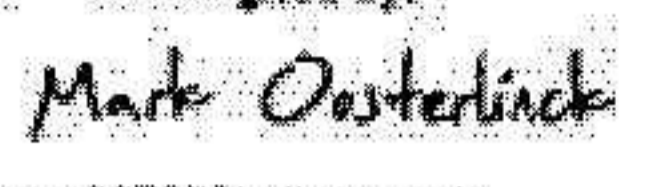
Underskrifter

Dals-Ed den dag som framgår av elektronisk signatur

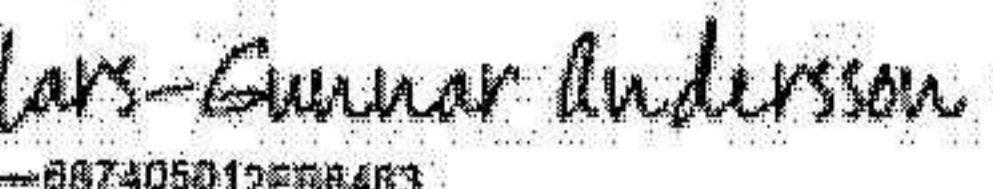
DocuSigned by:

14EEA4955C9046A
Dominiek Valcke
Styrelseordförande

Signed by:

8471F1D141DC41C...
Marcus Eriksson
Verkställande direktör

DocuSigned by:

987880EA48EC412
Mark Oosterlinck
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av elektronisk signatur

Signed by:

887405012FB8483...
Lars-Gunnar Andersson
Ernst & Young AB
Lars-Gunnar Andersson
Auktoriserad revisor

2024121704722

Certificate Of Completion

Envelope Id: CDE10692-FF8F-458B-93D9-0E85CE844E19

Status: Completed

Subject: Complete with Docusign: Annual report Tvh Nordic 2024 (Eng copy).pdf, Annual report Tvh Nordic ...

Source Envelope:

Document Pages: 38

Signatures: 5

Envelope Originator:

Certificate Pages: 5

Initials: 0

Legal Office TVH

AutoNav: Enabled

Brabantstraat 15

EnvelopeId Stamping: Enabled

Waregem, . Belgium

Time Zone: (UTC+01:00) Brussels, Copenhagen, Madrid, Paris

legaloffice@tvh.com

IP Address: 194.9.90.255

Record Tracking

Status: Original

Holder: Legal Office TVH

Location: DocuSign

12/10/2024 8:08:02 AM

legaloffice@tvh.com

Signer Events

Dominiek Valcke

dominiek.valcke@tvh.com

CEO

TVH Parts Holding NV

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signature

DocuSigned by:
Dominiek Valcke
14EEA4855C8048A...

Timestamp

Sent: 12/10/2024 8:17:45 AM

Viewed: 12/11/2024 7:44:19 PM

Signed: 12/11/2024 7:44:25 PM

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 194.78.56.233

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

Mark Oosterlinck

mark.oosterlinck@tvh.com

Chief Financial Officer

TVH Parts Holding NV

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

DocuSigned by:
Mark Oosterlinck
887880EA48EC412...

Sent: 12/11/2024 7:44:27 PM

Viewed: 12/11/2024 8:06:49 PM

Signed: 12/11/2024 8:06:53 PM

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 141.134.43.110

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

Marcus Eriksson

marcus.eriksson@tvh.com

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signed by:
Marcus Eriksson
8471F1D141DC41C...

Sent: 12/11/2024 8:06:54 PM

Viewed: 12/12/2024 8:29:10 AM

Signed: 12/12/2024 8:30:37 AM

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 194.237.246.196

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 12/12/2024 8:29:09 AM
ID: ef74e414-8c0d-47ce-a909-eba8b5ad8d15

Lars-Gunnar Andersson

lars-gunnar.andersson@se.ey.com

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signed by:
Lars-Gunnar Andersson
887405012F88463...

Sent: 12/12/2024 8:30:39 AM

Viewed: 12/12/2024 9:04:10 AM

Signed: 12/12/2024 9:05:04 AM

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 213.163.138.145

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 12/12/2024 9:04:10 AM
ID: ac6a03f5-e127-4dc4-9d97-3f6ebd686142

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

202412170474

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

Carbon Copy Events

Status

Timestamp

Sandra Andersson

sandra.andersson@tvh.com

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

COPIED

Sent: 12/10/2024 4:14:25 PM

Viewed: 12/11/2024 1:33:44 PM

Celina Vanaelst

celina.vanaelst@tvh.com

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

COPIED

Sent: 12/12/2024 9:05:05 AM

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent

Hashed/Encrypted

12/10/2024 8:17:45 AM

Envelope Updated

Security Checked

12/10/2024 8:29:54 AM

Envelope Updated

Security Checked

12/10/2024 8:29:54 AM

Envelope Updated

Security Checked

12/10/2024 8:29:54 AM

Envelope Updated

Security Checked

12/10/2024 8:29:54 AM

Envelope Updated

Security Checked

12/10/2024 8:29:54 AM

Envelope Updated

Security Checked

12/10/2024 4:14:25 PM

Envelope Updated

Security Checked

12/11/2024 2:28:22 PM

Envelope Updated

Security Checked

12/11/2024 2:28:22 PM

Envelope Updated

Security Checked

12/11/2024 2:28:22 PM

Envelope Updated

Security Checked

12/11/2024 2:28:22 PM

Envelope Updated

Security Checked

12/11/2024 2:28:22 PM

Envelope Updated

Security Checked

12/11/2024 2:28:22 PM

Certified Delivered

Security Checked

12/12/2024 9:04:10 AM

Signing Complete

Security Checked

12/12/2024 9:05:04 AM

Completed

Security Checked

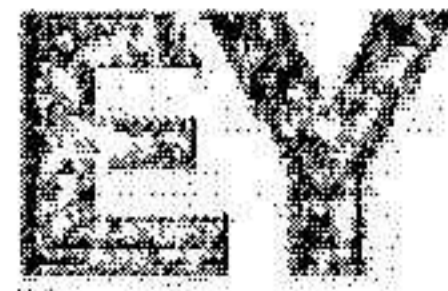
12/12/2024 9:05:05 AM

Payment Events

Status

Timestamps

Electronic Record and Signature Disclosure



Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av TVH Nordic AB för räkenskapsåret 2023-10-01 - 2024-09-30 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 TVH Nordic AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Karlstad den dag som framgår av elektronisk signatur

Ernst & Young AB

Lars-Gunnar Andersson
Auktoriserad revisor

2024121704726

Den här dokumentet är skapat av EY:s tekniska system. EY är ett handelsmärke för Ernst & Young Global Limited. © 2024 EY.

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

2024121704727

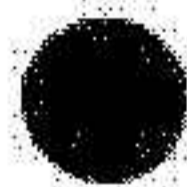
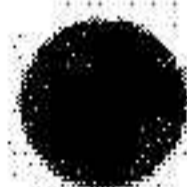
LARS-GUNNAR ANDERSSON (SSN-validerad)

Auktoriserad revisor

Serienummer: 6595ec83fae956[...]290f0870f24a1

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-12-12 09:37:09 UTC



Dokumentets innehåll är signat med Penneo. Serienummer: 6595ec83fae956[...]290f0870f24a1

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är läst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>