

Årsredovisning

för perioden

1 april 2023 – 31 mars 2024

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge följande årsredovisning för verksamhetsåret 2023/2024.

| Innehåll | Sida |
|-----------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse..... | 2 |
| Resultaträkning..... | 6 |
| Balansräkning..... | 7 |
| Kassaflödesanalys..... | 9 |
| Noter och kommentarer..... | 10 |
| Revisionsberättelse | |

Undertecknad styrelseledamot i Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämman den 17 september 2024.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Mjölby den 2024-09-17


Kristian Björkman

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB utvecklar och tillverkar eldrivna lagertruckar, manuella lyftvagnar och automatiska truckar. Verksamheten bedrivs vid anläggningar i Mjölby, Sverige.

Ägandeförhållanden

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB är ett helägt dotterbolag till Toyota Material Handling Europe AB med organisationsnummer 556491-9537 och med säte i Mjölby. Toyota Material Handling Europe AB ägs ytterst av det japanska företaget Toyota Industries Corporation (TICO). En stor andel av företagets försäljning sker via TICO-koncernens egna försäljningsbolag, huvudsakligen i Europa, samt ett stort antal distributörer i övriga delar av världen.

Toyota Industries Europe AB med organisationsnummer 556588-3534 och säte i Mjölby upprättar koncernårsredovisning inklusive hållbarhetsrapport som avser hela koncernens verksamhet. Koncernårsredovisningen finns att tillgå på Toyota Industries Europe AB:s huvudkontor, Svarvargatan 8 i Mjölby.

Orderingång och nettoomsättning

Orderingången minskade under verksamhetsåret 2023/2024. Orderingången uppgick till 11 433 MSEK (12 277 MSEK), en minskning med 6,9 %. Minskningen beror på en marknadsnedgång till följd av sämre konjunktur. Orderstocken uppgick till 8 543 MSEK (9 593 MSEK) per 31 mars 2024, vilket är en minskning med 10,9 % jämfört med samma tidpunkt föregående år.

Nettoomsättningen för året uppgick till 12 402 MSEK (9 761 MSEK), en ökning med 27,1 %.

Resultat

Rörelseresultatet uppgår till 1 054 MSEK (-184 MSEK). Resultatförbättringen beror i allt väsentligt på högre produktionsvolym, en positiv produktmix, effekter av företagets prisjusteringar mot marknaden och den försvagade svenska kronan samt lägre priser på råmaterial. Rörelsemarginalen ökade till 8,5 % (-1,9 %).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB har haft en positiv marknadsutveckling under räkenskapsåret 2023/24.

På grund av Argentinas ekonomiska kris med inflationsproblem, valutakriser och restriktioner gällande betalningar i utländsk valuta har nedskrivning av kundfordringar gjorts mot kund i Argentina till ett belopp om 13,8 MSEK.

Investeringar

Bolagets totala investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 167 MSEK (161 MSEK). Investeringarna avser i allt väsentligt nya produkter samt industrialisering av dessa tillika uppgradering av produktionsutrustning.

Produktutveckling

Produktutvecklingskostnaderna uppgick under året till 481 MSEK (468 MSEK). Större delen av resurserna är inriktade på utveckling av eldrivna lagertruckar och automatiska truckar. Utgifter för forskning- och utveckling kostnadsförs löpande, så tillvida utgifterna inte med hög säkerhet kommer att leda till framtida ekonomiska fördelar för företaget, då redovisas de som immateriella tillgångar. Under räkenskapsåret har produktutvecklingskostnader uppgående till 5 MSEK (32 MSEK) aktiverats i balansräkningen som immateriella tillgångar.

Personal

Vid årets slut var antalet anställda omräknat till heltidsekvivalenter 2 086 (2 070) personer. Antalet anställda omräknat till heltidsekvivalenter var i medeltal 2 297 (2 280) under verksamhetsåret. Samtliga är sysselsatta vid anläggningarna i Mjölby, Sverige.

Femårsöversikt

| | 2023-04-01 2024-03-31 | 2022-04-01 2023-03-31 | 2021-04-01 2022-03-31 | 2020-04-01 2021-03-31 | 2019-04-01 2020-03-31 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Belopp i Tkr | | | | | |
| Resultaträkningar | | | | | |
| Nettoomsättning | 12 401 711 | 9 761 125 | 7 895 191 | 6 893 276 | 7 715.451 |
| Rörelseresultat | 1 053 615 | -183 983 | -86 399 | 363 990 | 206 467 |
| Resultat efter fin poster | 1 011 067 | -218 727 | -94 916 | 356 315 | 199 368 |
| Årets resultat | 9 023 | 5 858 | 329 | 1 793 | 129 112 |
| Nyckeltal (se not 1 för definitioner) | | | | | |
| Rörelsemarginal % | 8,5% | -1,9% | -1,1% | 5,3% | 2,7% |
| Vinstmarginal % | 8,2% | -2,2% | -1,2% | 5,2% | 2,6% |
| Soliditet, % | 26% | 24% | 28% | 36% | 40% |
| Personal | | | | | |
| Antal anställda vid årets slut | 2 086 | 2 070 | 2 134 | 2 029 | 1 963 |

Miljöpåverkan

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB bedriver i Mjölby, Sverige, tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillstånd avser dels tillverkning av eldrivna lagertruckar, dels tillverkning av manuella truckar. Förutom generellt tillstånd för verkstadsindustri finns också tillstånd till yrkesmässig transport av avfall respektive farligt avfall samt hantering av brandfarliga och explosiva varor. Verksamheten ger upphov till viss miljöpåverkan i form av utsläpp till vatten och luft, avfall och buller samt hantering av kemiska ämnen och produkter. Bolagets verksamhet i Mjölby är certifierad enligt ISO 14001:2015 samt ISO 50001:2018 (Ledningssystem för energieffektivisering).

Förekommande incidenter och avvikelser har korrekt rapporterats till berörda myndigheter och korrigerande åtgärder vidtagits. Förändringar i produktionsmiljön som har miljöpåverkan har företaget anmält på erforderligt vis till berörd myndighet.

Finansiella risker

Vad avser finans- och riskhantering sköts detta av en central finansfunktion i ett av koncernens bolag, Toyota Industries Finance International AB (TIFI) som även fungerar som koncernens internbank. Valutarisker för Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB vid försäljning av tillverkade produkter samt inköp av insatsvaror är eliminerade genom att in- och utbetalningar i utländsk valuta görs till de av TIFI under räkenskapsåret fastställda fasta valutakurser som gällde vid faktureringsstillfället. En viss valutaexponering kan förekomma via valutakursklausuler i avtal med leverantörer av insatsvaror.

Gällande den framtida finansieringen så är Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB anslutet till koncernens centralkontosystem. Överskottslikviditet och upplåningsbehov samordnas av TIFI. Aktuella interna banklimiter bedöms vara tillräckliga för det kommande årets likviditetsbehov.

Bolagets råvarurisker beror främst på prisutvecklingen för stål. Under verksamhetsåret 2023/2024 har stålpriset på platta och långa produkter minskat. Inom koncernen sker även samordning av inköp, främst inom området balkprofiler, för att så långt möjligt reducera våra råvarurisker. För andra råvarutyper som köps, ex. koppar, är bolagets exponering betydligt mindre. Exponering för råvarurisker kan förekomma vid direktköp såväl som via råvaruklausuler i avtal med leverantörer av insatsvaror.

Händelser efter räkenskapsårets utgång och framtidsutsikter

Orderingången för Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB förväntas försvagas något under nästkommande år på grund av det svaragare konjunkturläget i Europa samt ökad konkurrens från Asien.

Stålpriser har sjunkit kraftigt sedan toppnoteringen under 2022 och bedöms börja öka igen under andra halvan av verksamhetsåret 2024/25. Förbättrad produktivitet, effekter av företagets prisjusteringar mot marknaden och den försvagade svenska kronan gör att bolagets marginaler bedöms komma att förbättras under kommande år.

Förändring av eget kapital

Belopp i Tkr

| | not | Bundet eget kapital | | | Fritt eget kapital | Summa eget kapital |
|---|-----|---------------------|--------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|
| | | Aktiekapital | Reservfond | Fond för utvecklingsutgifter | Övrigt fritt eget kapital | |
| Eget kapital 2022-04-01 | | 11 000 | 7 800 | 167 075 | 593 323 | 779 198 |
| Årets resultat | | | | | 5 858 | 5 858 |
| Aktivering av utvecklingsutgifter | 24 | | | 31 566 | -31 566 | 0 |
| Upplösning till följd av årets avskrivningar på utvecklingsutgifter | 24 | | | -45 935 | 43 107 | -2 828 |
| Uppskjutna skatteeffekter | 27 | | | | 2 828 | 2 828 |
| Eget kapital 2023-03-31 | | 11 000 | 7 800 | 152 706 | 613 550 | 785 056 |
| Årets resultat | | | | | 9 023 | 9 023 |
| Aktivering av utvecklingsutgifter | 24 | | | 4 672 | -4 672 | 0 |
| Upplösning till följd av årets avskrivningar på utvecklingsutgifter | 24 | | | -47 347 | 45 443 | -1 905 |
| Uppskjutna skatteeffekter | 27 | | | | 1 905 | 1 905 |
| Eget kapital 2024-03-31 | | 11 000 | 7 800 | 110 031 | 665 249 | 794 080 |

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

| | |
|------------------|------------------|
| Balanserad vinst | 656 225 739 |
| Årets resultat | <u>9 023 423</u> |
| kronor | 665 249 162 |

Styrelsen föreslår att:

| | |
|-----------------------|--------------------|
| I ny räkning överförs | <u>665 249 162</u> |
| kronor | 665 249 162 |

Årsredovisningen upprättas i tusentals kronor (tkr) om inget annat anges.

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

Resultaträkning

2024102209211

| Belopp i Tkr | Not | 2023/24 | 2022/23 |
|--|------------|------------------|-----------------|
| Nettoomsättning | 3, 4 | 12 401 711 | 9 761 125 |
| Kostnad för sålda varor | 4, 5, 6, 7 | -10 309 613 | -9 047 207 |
| Bruttoresultat | | 2 092 097 | 713 919 |
| Försäljningskostnader | 5, 6, 7, 8 | -97 807 | -100 947 |
| Administrationskostnader | 5, 6, 7, 8 | -469 377 | -328 747 |
| Utvecklingskostnader | 5, 6, 7, 8 | -480 561 | -468 328 |
| Övriga rörelseintäkter | 9 | 12 260 | 121 |
| Övriga rörelsekostnader | | -2 998 | 0 |
| Rörelseresultat | | 1 053 615 | -183 983 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Ränteintäkter | 10 | 1 787 | 335 |
| Räntekostnader | 11 | -44 334 | -35 080 |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 011 067 | -218 727 |
| Bokslutsdispositioner | 12 | -998 299 | 228 558 |
| Skatt på årets resultat | 13 | -3 744 | -3 973 |
| Årets resultat | | 9 023 | 5 858 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

Balansräkning

7 (21)

| Belopp i Tkr | Not | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|--|--------|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten | 14 | 148 702 | 139 503 |
| Balanserade utgifter för programvara | 15 | 9 301 | 10 242 |
| Goodwill | 16 | 0 | 0 |
| Patent | 17 | 0 | 0 |
| Pågående utvecklingsarbeten | 18 | 4 594 | 56 546 |
| | | 162 597 | 206 291 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 19 | 46 483 | 48 674 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 20 | 386 477 | 392 045 |
| Inventarier och verktyg | 21 | 161 060 | 151 394 |
| Pågående nyanläggningar | 22 | 94 955 | 65 948 |
| | | 688 975 | 658 061 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 23, 31 | 12 869 | 9 328 |
| Uppskjutna skattefordringar | 24 | 2 574 | 0 |
| | | 15 443 | 9 328 |
| Summa anläggningstillgångar | | 867 015 | 873 680 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 969 985 | 901 364 |
| Produkter i arbete | | 125 619 | 94 073 |
| Egentillverkade halvfabrikat | | 70 661 | 84 638 |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 9 784 | 166 456 |
| | | 1 176 049 | 1 246 531 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 380 007 | 326 052 |
| Fordringar hos koncernföretag | 25 | 1 444 564 | 1 663 234 |
| Övriga fordringar | | 157 803 | 152 804 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 26 | 24 657 | 20 283 |
| | | 2 007 031 | 2 162 373 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 183 080 | 3 408 904 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 4 050 095 | 4 282 584 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

Balansräkning

2024102209213

| Belopp i Tkr | Not | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|---------------|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 27 | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 11 000 | 11 000 |
| Reservfond | | 7 800 | 7 800 |
| Fond för utvecklingsutgifter | | 110 031 | 152 706 |
| | | 128 831 | 171 506 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserad vinst | | 656 226 | 607 692 |
| Arets resultat | | 9 023 | 5 858 |
| | | 665 249 | 613 550 |
| Summa eget kapital | | 794 080 | 785 056 |
| Obeskattade reserver | 28 | 342 439 | 324 139 |
| Avsättningar | | | |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser | 7, 29, 32, 33 | 429 562 | 383 889 |
| Uppskjutna skatteskulder | 24 | 0 | 538 |
| Övriga avsättningar | 30 | 16 076 | 16 880 |
| Summa avsättningar | | 445 638 | 401 307 |
| Skulder | | | |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 13 460 | 12 813 |
| Leverantörsskulder | | 624 678 | 655 521 |
| Skulder till koncernföretag | | 1 199 359 | 1 567 200 |
| Övriga skulder | | 19 094 | 18 878 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 31 | 611 347 | 517 670 |
| Summa kortfristiga skulder | | 2 467 938 | 2 772 082 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 4 050 095 | 4 282 584 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB
Kassaflödesanalys

9 (21)

2024102209214

| Belopp i Tkr | Not | 2023/24 | 2022/23 |
|---|--------------------|------------------|-------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Rörelseresultat | | 1 053 615 | -183 983 |
| <i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i> | | | |
| Avskrivningar | 5 | 181 227 | 167 178 |
| Nedskrivning av kundfordringar | | 13 850 | 282 |
| Avsatt till pensioner | 29 | 45 673 | 55 551 |
| Övriga avsättningar | 30 | -804 | -28 868 |
| Realisationsresultat vid utrangering av anläggningar | 21 | 2 998 | 0 |
| Ej kassaflödespåverkande poster | | 242 944 | 194 143 |
| Erhållen ränta | | 1 787 | 335 |
| Erlagd ränta | | -44 334 | -35 080 |
| Betald skatt | | -1 277 | -1 947 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 1 252 735 | -26 532 |
| Förändring av varulager | | 70 482 | -83 279 |
| Förändring av rörelsefordringar | | -114 548 | -463 935 |
| Förändring av rörelseskulder | | 184 793 | 105 307 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 1 393 462 | -468 439 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | 19, 20, 21, 22 | -163 567 | -155 105 |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | 14, 15, 16, 17, 18 | -6 655 | -37 102 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -170 222 | -192 207 |
| OPERATIVT KASSAFLÖDE | | 1 223 240 | -660 646 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Koncernbidrag | | 280 000 | 110 000 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 280 000 | 110 000 |
| Förändring av likvida medel | | 1 503 240 | -550 646 |
| Likvida medel vid årets början | 25 | -1 470 160 | -919 514 |
| Likvida medel vid årets slut | 25 | 33 080 | -1 470 160 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

10 (21)

Noter och kommentarer

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Arsredovisning och koncernredovisning (K3)*. Samt BFNAR 2020:1 *Vissa redovisningsfrågor, kopplade till offentliga bidrag med anledning av coronaviruset*.

Redovisningsprinciperna oförändrade i jämförelse med föregående år.

Intäkter

Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljning redovisas netto efter rabatter och till gällande kalkylkurs (se stycke om fordringar och skulder i utländsvaluta nedan).

Serviceintäkter och intäkter från andra tjänster redovisas när arbetet eller tjänsten utförts.

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 företaget vid samma tidpunkt bedömer att det 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.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I bolaget förekommer såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har ingen förpliktelse att betala ytterligare avgifter. Även om det andra företaget inte kan uppfylla sina åtaganden.

Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas pensionsberättigade tjänster utförs.

Vid förmånsbestämda planer står företaget i allt väsentligt risken för att ersättningen kommer att kosta mer än förväntat och att avkastningen på relaterade tillgångar kommer att avvika från förväntningarna. Företaget redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3:s förenklingsregler.

Bolagets pensionsförpliktelser täcks genom att försäkring tecknats hos försäkringsföretag. Kapitalvärdet för dessa utgörs av nuvärdet av framtida förpliktelser och beräknas enligt aktuariella grunder. Kapitalvärdet redovisas som avsättning i balansräkningen. Räntedelen i pensionsskuldens förändring redovisas som finansiell kostnad. Övriga pensionskostnader

De pensionsförpliktelser vars värde är beroende av värdet på en kapitalförsäkring redovisas till kapitalförsäkringens redovisade värde

Ersättningar vid uppsägning

Ersättning vid uppsägning utgår då företaget beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då den anställde accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Offentliga bidrag

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB erhåller offentliga bidrag som inte är förenat med krav på framtida prestation. Dessa redovisas som Övriga rörelseintäkter när villkoren för att få bidraget uppfylls.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

11 (21)

Noter och kommentarer

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

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

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar. Aktiveringsmodellen tillämpas för internt utarbetade immateriella tillgångar avseende forskning och utveckling. Avskrivningar görs linjärt över den bedömda nyttjande tiden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

| | |
|---|--------|
| - Balanserade utgifter för programvara | 5 år |
| - Goodwill | 5 år |
| - Patent | 5 år |
| - Internt utarbetade immateriella anläggningstillgångar | 3-8 år |

Externa utgifter för programvara kostnadsförs vanligtvis löpande när de uppkommer. Vissa större utvecklingsprojekt som har ansetts vara av väsentligt värde för företaget under kommande år har aktiverats i balansräkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Avskrivningar ingår i resultaträkningens poster Kostnader för sålda varor, Försäljningskostnader, Administrationskostnader och Utvecklingskostnader. Mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella anläggningstillgångar.

Avskrivningar görs linjärt över den bedömda nyttjande tiden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

| | |
|--|----------|
| - Konferensbyggnad | |
| Stommar | 25 år |
| Fasader, yttertak fönster | 10-25 år |
| Ledningssystem | 10 år |
| Övrigt | 10 år |
| - Maskiner och andra tekniska anläggningar | 9 år |
| - Inventarier och verktyg | 3- 5 år |
| - Byggnadsinventarier | 10-20 år |
| - Förbättringsutgifter på annans fastighet | 25 år |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

12 (21)

Noter och kommentarer

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar, övriga fordringar, leverantörsskulder och likvida medel. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden den avtalsenliga rätten till kassaflöde från instrumentet har löpt ut eller överförs. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med äganderätten i allt väsentligt överförs till annan part och bolaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången.

Finansiell skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Leverantörsskulder

Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde.

Kundfordringa och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för *individuellt bedömda osäkra fordringar*.

Fordringar och skulder i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta är för år 2019/20 värderade till gällande budgetkurs, som är den kurs som Toyota Industries Finance International AB garanterar. De kursvinster resp -förluster som uppstår år 2020/21 vid betalning av dessa fordringar och skulder till det nya årets kalkylkurser, återföres i sin helhet till TIFI.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Finansiella anläggningstillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella 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.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. För råvaror ingår alla utgifter som är direkt hänförliga till anskaffningen av varorna i anskaffningsvärdet. För varor under tillverkning och färdiga varor inkluderar anskaffningsvärdet formgivningskostnader, råmaterial, direkt lön, andra direkta kostnader, och hänförliga indirekta tillverkningskostnader. Inkursvärdering görs med hänsyn till produktionsplaner.

Likvida medel

Toyota Material Handling har medel på koncernkonto hos koncernens finansbolag. Dessa klassificeras som fordran i balansräkningen och som likvida medel i kassaflödesanalysen.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när bolaget 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.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatten som är hänförlig till reserverna.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. 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 en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels handlas på en öppen marknad till kända belopp eller har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Likvida medel i kassaflödesanalysen består av banktillgodohavanden, kassa och medel på koncernkonto.

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

Noter och kommentarer

13 (21)

Nyckeltalsdefinitioner

| | |
|-------------------|--|
| Rörelsemarginal % | Rörelseresultat / Nettoomsättning |
| Vinstmarginal % | Resultat efter finansiella poster / Nettoomsättning |
| Soliditet % | (Eget kapital + 79,4% av obeskattade reserver) / Totala tillgångar |

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Det görs löpande olika bedömningar och antaganden om framtiden. Dess bedömningar och antaganden påverkar redovisade värden samt övrig information som lämnats. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år behandlas i huvuddrag nedan.

Not 3 Nettoomsättning

Bolagets nettoomsättning per produktområde:

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|------------------------|-------------------|------------------|
| Eldrivna lagertruckar | 11 808 041 | 9 155 301 |
| Automatiska truckar | 198 877 | 187 797 |
| Manuella truckar | 394 793 | 418 027 |
| Nettoomsättning | 12 401 711 | 9 761 125 |

Bolagets nettoomsättning per geografiskt område:

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| Europa | 10 165 323 | 8 085 445 |
| Asien | 685 544 | 447 378 |
| Central- och sydamerika | 341 267 | 434 341 |
| Mellanöstern | 317 497 | 201 429 |
| Oceanien | 605 255 | 286 565 |
| Afrika | 163 640 | 183 278 |
| Nordamerika | 123 185 | 122 689 |
| Nettoomsättning | 12 401 711 | 9 761 125 |

Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag:

| Procent | 2023/24 | 2022/23 |
|-------------|---------|---------|
| Inköp | 9,3% | 8,4% |
| Försäljning | 87,9% | 87,7% |

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa par

Not 5 Avskrivningar

Bolagets avskrivningar per funktion:

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Kostnad sålda varor | 129 826 | 116 977 |
| Försäljningskostnader | 275 | 238 |
| Administrationskostnader | 10 395 | 10 931 |
| Utvecklingskostnader | 40 731 | 39 032 |
| Summa | 181 227 | 167 178 |

2024102209218

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

Noter och kommentarer

14 (21)

2024102209219

Not 6 Leasing

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| Framtida leasingbetalningar | | |
| inom ett år | 85 288 | 67 564 |
| mellan 1 och 5 år | 31 816 | 26 196 |
| senare än 5 år | 0 | 0 |
| | 117 104 | 93 760 |

Kostnaden för leasade och hyrda anläggningar samt de kontrakterade hyresavgifterna:

| Belopp i Tkr | Fordon | Rental truckar | Byggnader | Totalt |
|-----------------------------|--------|----------------|-----------|---------------|
| Hyreskostnader kommande år | 467 | 22 632 | 62 189 | 85 288 |
| Mellan 1 - 5 år | 518 | 23 233 | 8 065 | 31 816 |
| Senare än 5 år | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens kostnader leasing | 96 640 | (100 063) | | |

Not 7 Personal

| | 2023/24 | 2022/23 |
|---|--------------|--------------|
| Antal anställda vid årets slut, omräknat till heltidsekvivalenter | | |
| Sverige, Mjölby kommun | 2 086 | 2 070 |
| Summa | 2 086 | 2 070 |

Medelantal anställda, beräknat på heltidsekvivalenter per månad.

| | | | |
|---|-------------------|------------------|----------------|
| Sverige, Mjölby kommun | Kvinnor | 404 | 388 |
| | Män | 1 893 | 1 892 |
| | Summa | 2 297 | 2 280 |
| Löner och ersättningar, Tkr | Styrelse och VD | 5 811 | 5 946 |
| | Övriga anställda | 1 065 597 | 956 229 |
| | Summa | 1 071 408 | 962 175 |
| Sociala avgifter och pensionskostnader, Tkr | Sociala avgifter | 352 242 | 330 284 |
| | Pensionskostnader | 128 861 | 129 704 |
| | Summa | 481 103 | 459 988 |

Löner och ersättningar till ledande befattningshavare

Styrelsearvode

Styrelsearvoden har utbetalats till bolagets funktionärer med 0 Tkr (0 Tkr).

Verkställande direktörens ersättningar och förmåner

Till verkställande direktören har under året utgått lön och andra förmåner på sammanlagt 5 811 Tkr (5 946 Tkr).

Pensionskostnader för VD har uppgått till 1 370 Tkr (1 253 Tkr) och kapitalförsäkringen uppgår till 3 541 Tkr (2 652 Tkr).

Avgångsvederlag

VD har avtal om avgångsvederlag innebärande en uppsägningstid på 6 månader från företagets sida och ett avgångsvederlag motsvarande 12 månadslöner samt en bonus motsvarande ett genomsnitt av de tre senaste åren.

Könsfördelning hos ledande befattningshavare på balansdagen

| Antal personer | Styrelsen | Företagsledning |
|----------------|-----------|-----------------|
| - män | 7 | 7 |
| - kvinnor | 2 | 2 |
| Andel kvinnor | 22% | 22% |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB
Noter och kommentarer

15 (21)

2024102209220

Not 8 Revisionsarvoden

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|--------------------|------------|------------|
| PwC | | |
| Revisionsuppdraget | 403 | 411 |
| Skatterådgivning | 25 | 157 |
| Summa | 428 | 568 |

Not 9 Övriga rörelseintäkter

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|--------------|---------------|----------|
| Elstöd | 12 213 | 0 |
| Summa | 12 213 | 0 |

Not 10 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|-------------------------------|--------------|------------|
| Räntor | 1 787 | 335 |
| Summa | 1 787 | 335 |
| Varav avseende koncernföretag | 1 494 | 311 |

Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Räntekostnader | -44 334 | -35 080 |
| Summa | -44 334 | -35 080 |
| Varav avseende koncernföretag | -34 333 | -25 126 |

Not 12 Bokslutsdispositioner

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|--|-----------------|----------------|
| Erhållet/lämnat koncernbidrag | -980 000 | 280 000 |
| Skilnad mellan bokförda och planenliga avskrivningar | -18 299 | -51 442 |
| Summa | -998 299 | 228 558 |

Not 13 Skatt

| Belopp i Tkr | 2023/24 | 2022/23 |
|--|---------------|---------------|
| Aktuell skatt | -6 857 | -2 733 |
| Uppskjuten skatt | 3 113 | -1 239 |
| Skatt på årets resultat | -3 744 | -3 973 |
| Redovisat resultat före skatt | 12 768 | 9 830 |
| Skatt beräknad enligt gällande skattesats (20,6% (20,6%)) | -2 630 | -2 025 |
| Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader och ej skattepliktiga intäkter | -4 227 | -708 |
| Skatt hänförlig till tidigare års resultat | 3 113 | -1 239 |
| Redovisad skattekostnad | -3 744 | -3 973 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB
Noter och kommentarer

16 (21)

2024102209221

Not 14 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 352 373 | 348 564 |
| Årets aktiverade utgifter, intern utveckling | 56 546 | 3 809 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 408 919 | 352 373 |
| Ingående avskrivningar | -211 271 | -165 336 |
| Årets avskrivningar | -47 347 | -45 935 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -258 618 | -211 271 |
| Ingående nedskrivningar | -1 599 | -1 599 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -1 599 | -1 599 |
| Utgående redovisat värde | 148 702 | 139 503 |

Not 15 Balanserade utgifter för programvara

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 98 436 | 92 900 |
| Årets aktiverade utgifter | 2 061 | 5 536 |
| Försäljningar och utrangeringar | -2 301 | 0 |
| Omklassificeringar | 315 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 98 511 | 98 436 |
| Ingående avskrivningar | -88 194 | -84 388 |
| Årets avskrivningar | -3 317 | -3 806 |
| Försäljningar och utrangeringar | 2 301 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -89 210 | -88 194 |
| Utgående redovisat värde | 9 301 | 10 242 |

Not 16 Goodwill

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|-------------|-------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 457 | 457 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 457 | 457 |
| Ingående avskrivningar | -457 | -457 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -457 | -457 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 0 |

Not 17 Patent

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 2 500 | 2 500 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 500 | 2 500 |
| Ingående avskrivningar | -2 500 | -2 500 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -2 500 | -2 500 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 0 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB
Noter och kommentarer

17 (21)

2024102209222

Not 18 Pågående utvecklingsarbete

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|-------------------------------|--------------|---------------|
| Ingående balans | 56 546 | 28 789 |
| Under året nedlagda kostnader | 4 594 | 31 566 |
| Omklassificeringar | -56 546 | -3 809 |
| Utgående balans | 4 594 | 56 546 |

Not 19 Byggnader och mark

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 66 201 | 58 423 |
| Inköp | 370 | 3 042 |
| Försäljningar och utrangeringar | -1 849 | 0 |
| Omklassificeringar | 0 | 4 736 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 64 722 | 66 201 |
| Ingående avskrivningar | -17 527 | -15 002 |
| Årets avskrivningar | -2 560 | -2 525 |
| Försäljningar och utrangeringar | 1 849 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -18 238 | -17 527 |
| Utgående redovisat värde | 46 483 | 48 674 |

Not 20 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 1 415 307 | 1 338 586 |
| Inköp | 53 086 | 70 773 |
| Försäljningar och utrangeringar | -185 300 | -1 502 |
| Omklassificeringar | 14 563 | 7 450 |
| Utgående anskaffningsvärde | 1 297 656 | 1 415 307 |
| Ingående avskrivningar | -1 017 952 | -951 419 |
| Årets avskrivningar | -73 216 | -67 965 |
| Försäljningar och utrangeringar | 185 300 | 1 432 |
| Utgående avskrivningar | -905 868 | -1 017 952 |
| Ingående nedskrivningar | -5 310 | -5 310 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -5 310 | -5 310 |
| Utgående redovisat värde | 386 477 | 392 045 |

Not 21 Inventarier och verktyg

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 485 013 | 562 859 |
| Inköp | 34 545 | 41 675 |
| Försäljningar och utrangeringar | -27 994 | -133 993 |
| Omklassificeringar | 32 906 | 14 472 |
| Utgående anskaffningsvärde | 524 470 | 485 013 |
| Ingående avskrivningar | -333 619 | -420 735 |
| Årets avskrivningar | -54 787 | -46 947 |
| Försäljningar och utrangeringar | 24 996 | 0 |
| Omklassificeringar | 0 | 134 063 |
| Utgående avskrivningar | -363 410 | -333 619 |
| Utgående redovisat värde | 161 060 | 151 394 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

Noter och kommentarer

18 (21)

2024102209223

Not 22 Pågående nyanläggningar

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|--|---------------|---------------|
| Ingående balans | 65 948 | 52 543 |
| Under året nedlagda kostnader | 76 791 | 40 063 |
| Under året genomförda omklassificeringar | -47 784 | -26 658 |
| Utgående balans | 94 955 | 65 948 |

Not 23 Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|----------------------------|---------------|--------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 9 328 | 6 676 |
| Årets aktiverade utgifter* | 3 541 | 2 652 |
| Bokfört värde | 12 869 | 9 328 |

*Årets aktiverade utgifter avser tecknad kapitalförsäkring.

| | Org.nr | Säte | Kapital- andel | Antal aktier | Bokfört värde, Tkr |
|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-----------------|-----------------------|
| Skill Scandinavia AB | 556060-5478 | Linköping | 12,2% | 900 | 500 |

Not 24 Uppskjutna skatter

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|--|--------------|--------------|
| Uppskjutna skattefordringar | | |
| Kapitalförsäkring | 3386 | 2260 |
| Övriga avdragsgilla temporära skillnader | 481 | 399 |
| Summa | 3866 | 2659 |
| Belopp som kvittas mot uppskjutna skatteskulder | - | - |
| Uppskjutna skattefordringar som redovisas i balansräkningen | 2574 | 0 |
| Uppskjutna skatteskulder | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten | 1 292 | 3 197 |
| Summa | 1 292 | 3 197 |
| Belopp som kvittas mot uppskjutna skattefordringar | -1292 | -2659 |
| Uppskjutna skatteskulder som redovisas i balansräkningen | 0 | 538 |

Not 25 Likvida medel

Av totalt belopp uppgår Cash-pool till 33 080 Tkr (-1 470 160 Tkr). Beloppet avser bolagets fordran till Toyota Industries Finance International AB i centralkontosystemet. Systemet innebär att överskottslikviditet och upplåningsbehov samordnas genom Toyota Industries Finance International AB.

Not 26 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|---------------|---------------|
| Förutbetald hyra | 2 368 | 3 698 |
| Förutbetalda licensavgifter | 11 330 | 7 306 |
| Förutbetalda leasingavgifter | 2 639 | 2 207 |
| Förutbetalda abonnemang | 544 | 75 |
| Förutbetalda försäkringspremier | 1 340 | 883 |
| Övriga poster | 6 436 | 6 114 |
| Summa förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 24 657 | 20 283 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

Noter och kommentarer

19 (21)

2024102209224

Not 27 Eget kapital

Aktiekapitalet består av 110 000 st aktier (110 000 st aktier)

Not 28 Obeskattade reserver

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|--|------------|------------|
| Akkumulerade avskrivningar utöver plan | 342 439 | 324 139 |

Not 29 Avsättningar för pensioner

| Avsättningar enligt Tryggandelagen | | |
|--|----------------|----------------|
| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
| Avsättning enligt Tryggandelagen, Folksam | 198 868 | 187 970 |
| Avsättning enligt Tryggandelagen, PRI-pensionsgaranti | 215 056 | 184 888 |
| Avsättning vid periodens utgång enligt Tryggandelagen | 413 924 | 372 858 |
| Övriga avsättningar för pensioner | | |
| Kapitalförsäkring | 15 638 | 11 031 |
| Total avsättning vid periodens utgång | 429 562 | 383 889 |

Utöver redovisad pensionsskuld i Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB om 429 562 Tkr, finns pensionsskuld tryggad genom KP:s pensionsstiftelse uppgående till 75 480 Tkr per 2024-03-31.

Not 30 Övriga avsättningar

| Övriga avsättningar (garantireserv) | | |
|--|---------------|---------------|
| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
| Avsättning vid periodens ingång | 16 880 | 45 748 |
| Periodens avsättningar | 10 457 | 30 186 |
| anspråktaget under perioden | -9 101 | -46 082 |
| Periodens återföringar av outnyttjade belopp | -2 160 | -12 972 |
| Avsättning vid periodens utgång | 16 076 | 16 880 |

Not 31 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|----------------|----------------|
| Semesterlöner | 163 263 | 146 826 |
| Upplupna sociala avgifter | 153 539 | 130 672 |
| Upplupna löner | 129 530 | 95 243 |
| Inhyrd personal och konsulter | 30 952 | 27 449 |
| Förutbetalda intäkter | 40 826 | 25 077 |
| Övriga poster | 93 237 | 92 403 |
| Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 611 347 | 517 670 |

Not 32 Ställda säkerheter

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|--|---------------|---------------|
| Ställda säkerheter för eget pensionsåtagande | 15 638 | 11 031 |
| Summa ställda säkerheter | 15 638 | 11 031 |

Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB

20 (21)

Noter och kommentarer

Not 33 Ansvarsförbindelser

| Belopp i Tkr | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|--|--------------|--------------|
| Ansvarighet Försäkringsbolaget Folksam Pensionsgaranti, ömsesidigt | 3 977 | 3 759 |
| Ansvarighet Försäkringsbolaget PRI Pensionsgaranti, ömsesidigt | 3 961 | 3 270 |
| Summa Ansvarsförbindelser | 7 938 | 7 029 |

Not 34 Händelser efter balansdagen

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

Not 35 Förslag till vinstdisposition

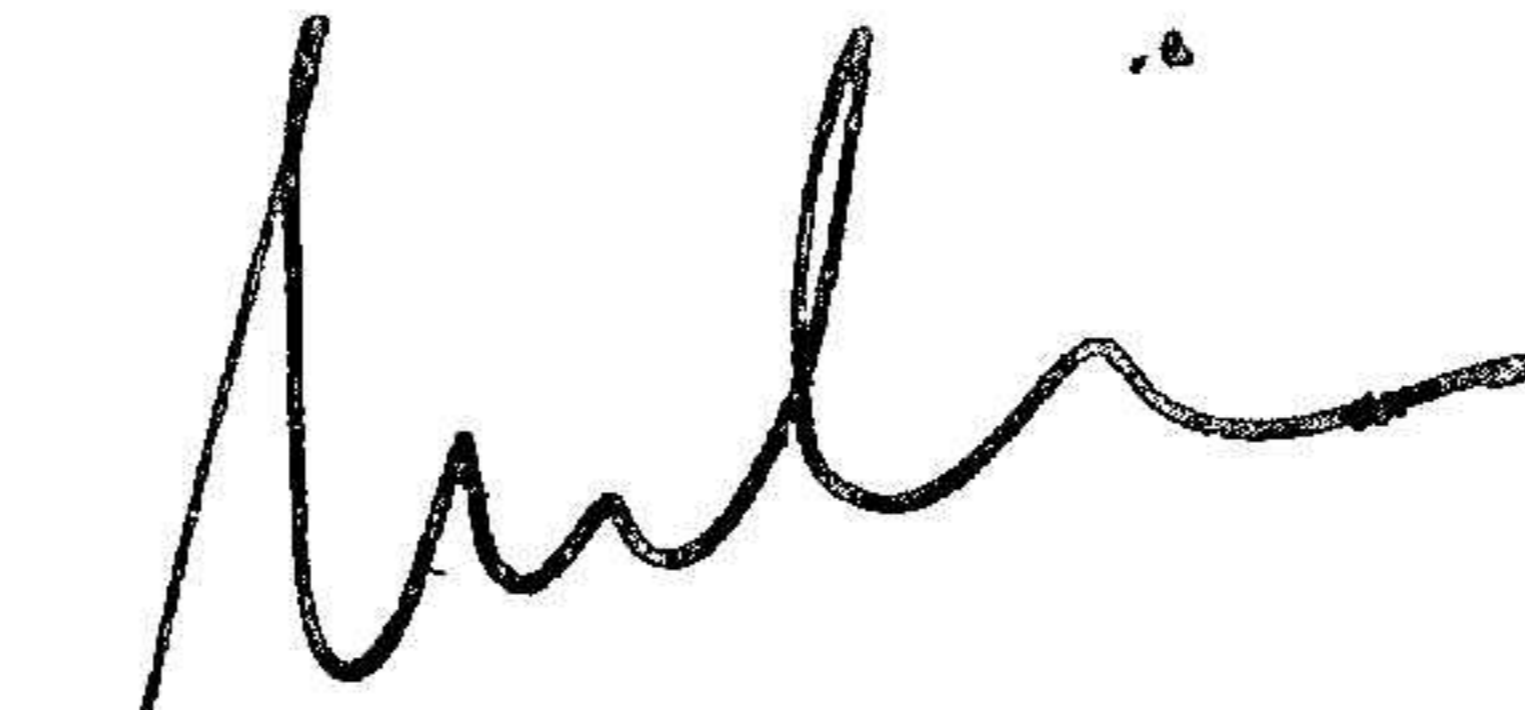
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

| | | |
|-------------------------|--------|--------------------|
| Balanserad vinst | | 656 225 739 |
| Årets vinst | | 9 023 423 |
| | kronor | <u>665 249 162</u> |
| Styrelsen föreslår att: | | |
| I ny räkning överförs | | 665 249 162 |
| | kronor | <u>665 249 162</u> |

2024102209225

2024102209226

Mjölby 2024-09-17



Ernesto Dominguez Porta
Styrelsens ordförande



Hiroyuki Taniguchi



Kristian Björkman
Verkställande direktör



Haruhiko Kimata



Peter Carlsson



Kamal Habib
Arbetsagarrepresentant



Jenny Helge
Arbetsagarrepresentant



Staffan Åberg
Arbetsagarrepresentant



Petra Lönnström
Arbetsagarrepresentant

Vår revisionsberättelse har avgivits 2024-09-17



Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB
Erik Berg
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB, org.nr 556198-2868

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB för räkenskapsåret 1 april 2023 till 31 mars 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Toyota Material Handling Manufacturing Sweden ABs finansiella ställning per den 31 mars 2024 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB.

Grund för uttalanden

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

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB för räkenskapsåret 1 april 2023 till 31 mars 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

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

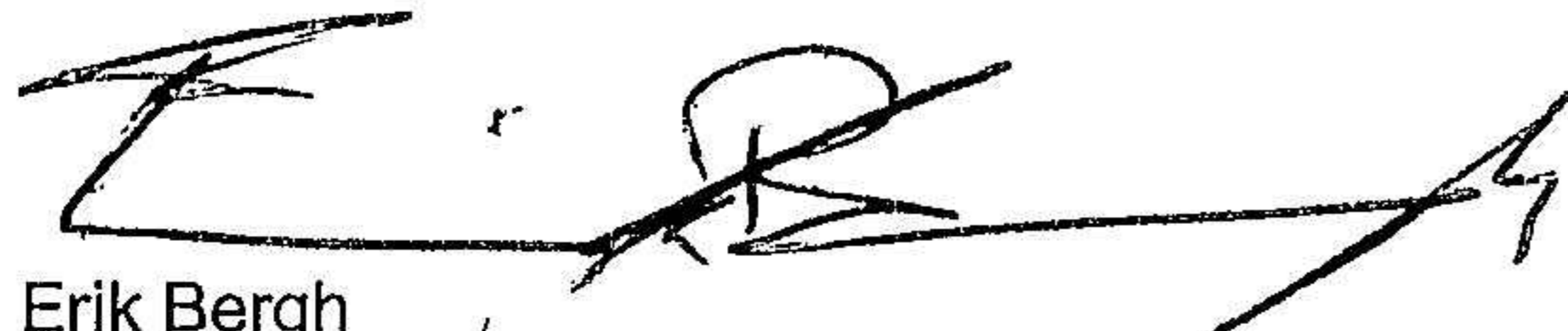
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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

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

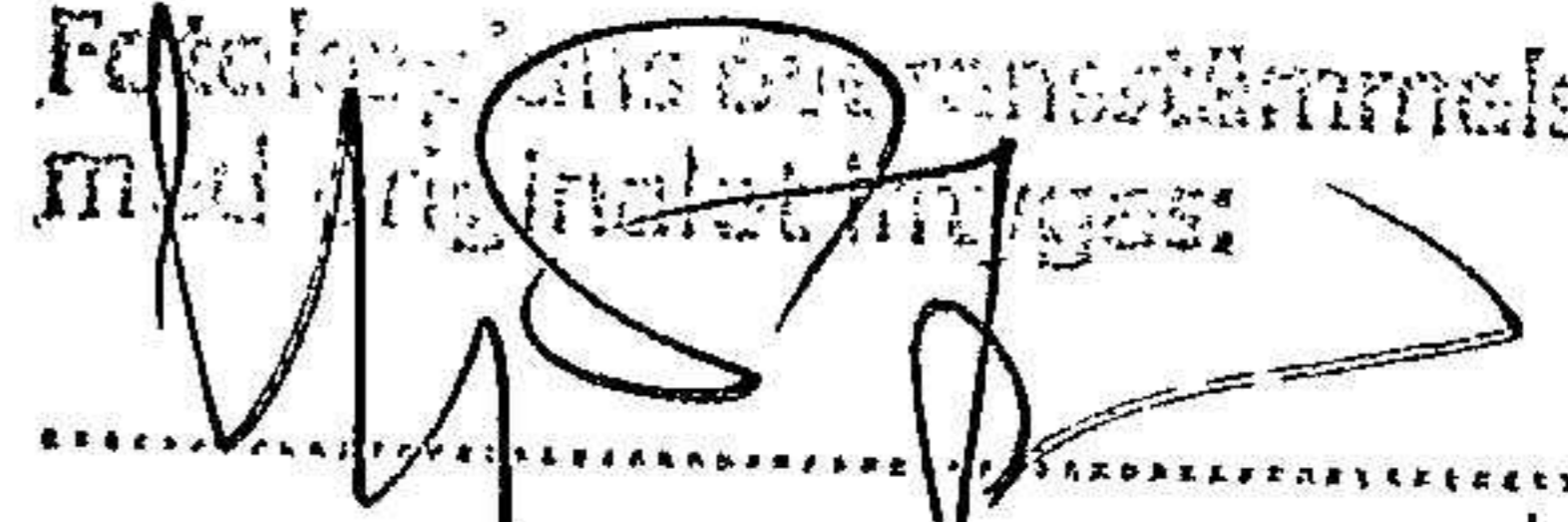
Stockholm den 17 september 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Erik Bergh
Auktoriserad revisor

Fotokopierad från årsstämman
med ursäkter tillgänglig



MAGNUS SVENSSON HENRYSON