

# Årsredovisning

för perioden

**1 april 2023 – 31 mars 2024**

## **Toyota Material Handling Logistics Solutions 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 Logistics Solutions AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämman den 3/7 - 2024.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg den 2024-

Patric Hed

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Toyota Material Handling Logistics Solutions AB utvecklar, marknadsför, säljer och levererar lösningar för automatiserad materialhantering med självgående lagertruckar.

### Ägandeförhållanden

Toyota Material Handling Logistics Solutions AB är ett helägt dotterbolag till Toyota Material Handling Europe AB med organisationsnummer 556491-9537 och med säte i Göteborg. Toyota Material Handling Europe AB ägs ytterst av det japanska företaget Toyota Industries Corporation (TICO). Huvudparten av företagets försäljning sker via TICO-koncernens egna försäljningsbolag, huvudsakligen i Europa, samt ett antal distributörer i Europa.

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.

### Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Bolagets verksamhet har varit oförändrad jämfört med föregående år avseende inriktning och organisation.

TMHLS har under året tecknat ett samarbetsavtal med Gideon, ett Zagreb-baserat företag som erbjuder toppmoderna mjukvarulösningar för lokalisering och styrning av autonoma mobila robotar - AMR. Genom att kombinera Gideons teknik med våra egna truckar kommer vi kunna tillhandahålla automatisering för ett brett spektrum av logistikapplikationer och avsevärt förkorta projektgenomförandet.

För att möta den ständigt ökande efterfrågan från kunder av Integrerade Lösningar har vår yttersta ägare TICO förvärvat ytterligare bolag i Europa, Viastore Group. Som ett led i detta har det beslutats att TMHLS' Madridbaserade avdelning för integrerade lösningar, Logistics Solutions Integrations, ska transfereras och slås samman med Viastore den 1 april 2024.

Det har under året gjorts en genomlysning av vår egenutvecklade mjukvaruplattform T-ONE vilket har lett till en nedskrivning av värdet i böckerna med 72 mSEK.

Vi har haft fortsatt fokus på att stärka R&D-samarbetet inom koncernen och då främst med vårt systerbolag T-Hive som är ett av TICO's nystartade bolag för att samla koncernens expertis inom autonom mjukvaruutveckling.

En effekt av detta är att TMHLS kommer kunna få i uppdrag att vidareutveckla andra mjukvaror inom koncernen, likväl som andra R&D-organisationer i koncernen kommer kunna utveckla T-ONE.

För att underlätta detta nya arbetssätt har det beslutats att sälja T-ONE till T-Hive per 1 april 2024 för 1,9 MEUR. Huvudansvaret för utveckling och underhåll av T-ONE kommer dock fortsättningsvis ligga hos TMHLS.

Företaget har fortsatt att fokusera på hållbarhet och miljö och har under året blivit EcoVadis-certifierade på guldnivå.

## Nettoomsättning

Bolagets omsättning utgörs av försäljning av tjänster och mjukvara inom affärsområdet Automation.

Omsättningen uppgick till 71 (54)MSEK varav 100% (100%) är koncernintern.

## Resultat

Rörelseresultatet uppgår till -197 (-120) MSEK. Vår verksamhet utgörs till största del av produktutveckling för standardiserade lösningar. Vår planering utgår från att vi kommer att vara ett utvecklingsbolag de närmaste åren där försäljningen inte kommer att stå i samma relation som utvecklingskostnaden.

## Flerårsöversikt

	2023-04-01	2022-04-01	2021-04-01	2020-04-01	2019-04-01
	2024-03-31	2023-03-31	2022-03-31	2021-03-31	2020-03-31
Belopp i Tkr					
Resultaträkningar					
Nettoomsättning	71 049	54 149	47 090	99 234	106 676
Rörelseresultat	-196 936	-120 151	-145 413	-161 567	-197 128
Resultat efter fin poster	-192 598	-118 908	-145 899	-161 592	-197 284
Årets resultat	167	688	1 375	2 774	127 649
Nyckeltal (se not 1 för definitioner)					
Rörelsemarginal %	-277%	-222%	-309%	-163%	-185%
Vinstmarginal %	-271%	-220%	-310%	-163%	-185%
Soliditet, %	77%	78%	77%	73%	53%

## Investeringar

Bolagets totala investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 16 MSEK (35 MSEK). Investeringarna avser i allt väsentlig del utveckling av ny mjukvaruplattform för Automation.

## Produktutveckling

Produktutvecklingskostnaderna uppgick under året till 156 MSEK (59 MSEK). Resurserna är inriktade på utveckling av mjukvara för Automation. Aktiveringsmodellen tillämpas för internt upparbetade immateriella tillgångar, övriga kostnader för forskning- och utveckling kostnadsförs löpande. Under året har en nedskrivning av gjorts av mjukvaran till ett värde av 72 MSEK.

## Personal

Vid årets slut var antalet anställda omräknat till heltidsekvivalenter 103 (104) personer. Antalet anställda omräknat till fulltidsekvivalenter var i medeltal 104 (101) under verksamhetsåret. Merparten är sysselsatta vid anläggningen i Göteborg, Sverige.

## Hållbarhetsrapport

Toyota Industries Europe AB org nr 556588-3534, med 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.

## 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 Logistics Solutions AB vid försäljning av tjänster och produkter samt inköp av tjänster är eliminerade genom att in- och utbetalningar i utländsk valuta görs till de av TIFI under räkenskapsåret fastställda fasta valutakurser som gällde vid faktureringsstillfället.

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

## Framtidsutsikter och generella risker

Under året som gick kunde vi se en stabilisering av marknaden med ökade marginaler. En del i detta är att vi under året stängt två gamla komplexa projekt och har därmed ytterligare minskat riskprofilen i vår backlog. En annan nyckelfaktor är T-ONE, vår mjukvaruplattform, som bättre lever upp till kundernas krav.

Automationsmarknaden väntas fortsätta öka liksom våra kunders efterfrågan kring automatisering.

Toyota har ett starkt varumärke och ett väletablerat servicenätverk som ger oss en stark position vid vår fortsatta expansion. Ett exempel på detta är det ökade samarbetet med T-Hive ger oss access till en större marknad utanför Europa.

## Förändring av eget kapital

Belopp i Tkr

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	Summa eget kapital
	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Övrigt fritt eget kapital	
<b>Eget kapital 2023-03-31</b>	<b>100</b>	<b>96 781</b>	<b>174 664</b>	<b>271 545</b>
Årets resultat			167	167
Aktivering av utvecklingsutgifter		16 143	-16 143	0
Upplösning till följd av årets avskrivningar på utvecklingsutgifter		-92 366	92 366	0
<b>Eget kapital 2024-03-31</b>	<b>100</b>	<b>20 558</b>	<b>251 054</b>	<b>271 712</b>

## Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	174 663 872
Årets vinst	166 541
Upplösning av utvecklingsavgifter	76 223 399
kronor	251 053 812

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att i ny räkning överförs

kronor 251 053 812

Erhållet koncernbidrag uppgår till 193 000 000 kronor vilket har redovisats som en bokslutsdisposition i resultaträkningen och har därmed ökat årets resultat.

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

## Resultaträkning

Belopp i Tkr	Not	2024-03-31	2023-03-31
Nettoomsättning	3, 4	71 049	54 149
Kostnad för sålda varor	4, 5, 6, 7	-75 044	-81 561
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-3 995</b>	<b>-27 412</b>
Försäljningskostnader	5, 6, 7, 8	-15 775	-5 332
Administrationskostnader	5, 6, 7, 8	-20 962	-27 015
Utvecklingskostnader	5, 6, 7, 8	-156 883	-59 060
Övriga rörelseintäkter		679	550
Övriga rörelsekostnader		0	-1 882
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-196 936</b>	<b>-120 151</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Ränteintäkter		58	0
Ränteintäkter från koncernföretag		4 982	1 781
Räntekostnader		-702	-539
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-192 598</b>	<b>-118 908</b>
Bokslutsdispositioner	9	193 000	120 000
Skatt på årets resultat	10	-236	-404
<b>Årets resultat</b>		<b>167</b>	<b>688</b>

W

## Balansräkning

Belopp i Tkr	Not	2024-03-31	2023-03-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	11	20 558	96 781
		<b>20 558</b>	<b>96 781</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	12	491	637
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	808	137
Inventarier och verktyg	14	1 778	2 144
Pågående nyanläggningar	15	0	134
		<b>3 077</b>	<b>3 051</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Uppskjuten skattefordran	16	137	62
Övriga finansiella tillgångar	17	529	243
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	17	0
		<b>683</b>	<b>305</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>24 318</b>	<b>100 137</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1	89
Fordringar hos koncernföretag	18	314 852	232 058
Skattefordran		3 397	2 213
Övriga fordringar		1	9
Upparbetad men ej fakturerad intäkt	19	732	1 377
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	9 915	11 022
		<b>328 898</b>	<b>246 768</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>328 898</b>	<b>246 768</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>353 216</b>	<b>346 905</b>

Belopp i Tkr	Not	2024-03-31	2023-03-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	22		
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100	100
Fond för utvecklingsutgifter		20 558	96 781
		<b>20 658</b>	<b>96 881</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst		250 887	173 976
Årets resultat		167	688
		<b>251 054</b>	<b>174 664</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>271 712</b>	<b>271 545</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	23	26 334	21 362
Övriga avsättningar	24	658	0
<b>Summa avsättningar</b>		<b>26 992</b>	<b>21 362</b>
<b>Skulder</b>			
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		3 604	3 760
Skulder till koncernföretag		5 637	3 912
Övriga skulder		3 114	2 928
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	20	4 384	8 514
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25	37 773	34 884
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>54 512</b>	<b>53 998</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>353 216</b>	<b>346 905</b>

2

2024082200315

## Kassaflödesanalys

Belopp i Tkr	Not	2023/24	2022/23
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat		-196 936	-120 151
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm,</i>			
Avskrivningar	5	20 772	28 954
Nedskrivningar		72 340	0
Avsatt till pensioner	23	5 630	5 055
Realisationsresultat vid avyttring av anläggningar		0	1 882
<b>Ej kassaflödespåverkande poster mm,</b>		<b>98 743</b>	<b>35 891</b>
Erhållen ränta		5 040	1 794
Erlagd ränta		-702	-551
Betald skatt		-1 495	-22
		<b>2 843</b>	<b>1 221</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>-95 350</b>	<b>-83 039</b>
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>			
Kundfordringar inklusive koncernföretag		-18 675	8 361
Övriga fordringar och förutbetalda kostnader		1 760	-6 928
Leverantörsskulder och skulder till koncernföretag		1 569	-3 129
Övriga skulder och upplupna kostnader		-1 055	-7 566
<b>Rörelsekapitalförändring</b>		<b>-16 401</b>	<b>-9 261</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-111 751</b>	<b>-92 300</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	12,13,14,15	-772	-1 690
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	11	-16 143	-34 252
Investering finansiella anläggningstillgångar	17	-303	-243
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-17 218</b>	<b>-36 185</b>
<b>OPERATIVT KASSAFLÖDE</b>		<b>-128 969</b>	<b>-128 485</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Förändring räntebärande skulder	18	8 968	-19 515
Koncernbidrag		120 000	148 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>128 968</b>	<b>128 485</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Likvida medel vid årets början		0	0
Kursdifferens i likvida medel			
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

20

## Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Toyota Material Handling Logistics Solutions AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

### Immateriella anläggningstillgångar

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

Följande avskrivningstider tillämpas:

- Balanserade utgifter för produkter och programvara 5-8 år

### 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, utranteras 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 resultaräkningens poster Kostnader för sålda varor, Försäljningskostnader, Administrationskostnader och Avskrivningar görs linjärt över den bedömda nyttjande tiden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

- Byggnader
  - Väggsystem 25 år
  - Förbättring på hyrd fastighet 5 år
- Maskiner och andra tekniska anläggningar 3-10 år
- Inventarier och verktyg 3-10 år

### Finansiella anläggningstillgångar

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

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

### Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

### Fordringar och skulder i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta är för år 2023/24 värderade till gällande budgetkurs, som är den kurs som Toyota Industries Finance International AB (TIFI) garanterar. De kursvinster resp -förluster som uppstår år 2024/25 vid betalning av dessa fordringar och skulder till det nya årets kalkylkurser, återföres i sin helhet till TIFI.

### Intäkter

Försäljning av tjänsteuppdrag intäkts/kostnadsförs enligt principen succesiv vinstavräkning.

TU

#### Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från skatteverket.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. 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.

Utgående uppskjuten skatt har beräknats i enlighet med den aktuella skattesatsen 20,6%.

#### Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod.

Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Likvida medel i kassaflödesanalysen består av banktillgodohavanden, kassa och medel på koncernkonto.

#### Leasingavtal

Samtliga leasingavtal redovisas som hyresavtal (operationell leasing).

Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

#### Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal %	Rörelseresultat / Nettoomsättning
Vinstmarginal %	Resultat efter finansiella poster / Nettoomsättning
Soliditet %	Eget kapital / Totala tillgångar

#### 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. 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 avser det närmaste året och baseras på historisk information om garantikrav samt aktuella trender som kan tyda på att framtida krav kan komma att avvika från de historiska. Inga avsättningar görs för framtida rörelseföruster.

#### Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

#### Ersättningar efter avslutad anställning

I bolaget finns både avgiftsbestämda såväl som förmånsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till en separat juridisk enhet och har ingen förpliktelse att betala ytterligare avgifter.

Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att förmånerna intjänas.

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 pensionssskuldens förändring redovisas som finansiell kostnad. Övriga pensionskostnader belastar rörelseresultatet.

I avgiftsbestämda planer betalar bolaget fastställda avgifter till en separat juridisk enhet och har ingen förpliktelse att betala ytterligare avgifter. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att förmånerna intjänas. I förmånsbestämda planer utgår ersättningar till anställda och före detta anställda baserat på lön vid pensioneringstidpunkten och antalet tjänsteår. Bolaget bär risken för att de utfästa ersättningarna utbetalas. Företaget redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3:s förenklingsregler.

#### 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.

#### 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.

Statliga bidrag

Bidrag från staten redovisas till verkligt värde då det föreligger en rimlig säkerhet att bidraget kommer att erhållas och bolaget kommer uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Statliga bidrag som avser kostnadstäckning periodiseras och intäktsredovisas i resultaträkningen över samma perioder som de kostnader bidragen är avsedda att täcka uppstår. Statliga bidrag presenteras som en övrig intäkt i bolagets resultaträkning.

**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. Bedömningarna baseras på historiska erfarenheter och de olika antaganden som bedöms vara rimliga under rådande omständigheter. Härigenom dragna slutsatser utgör grunden för avgöranden rörande redovisade värden på tillgångar och skulder i de fall dessa inte kan fastställas genom annan information. Ett område för osäkerhet är våra pågående projekt. Bedömning görs kontinuerligt av utfall gällande kostnader och intäkter i projekten baserat på senast gällande information vilket i sin tur leder till korrigeringar av bolagets förlustavsättningar.

**Not 3 Nettoomsättning**

Bolagets nettoomsättning per produktområde:

Belopp i Tkr	2023/24	2022/23
Automation	67 370	50 982
Automation support	3 679	3 167
<b>Nettoomsättning</b>	<b>71 049</b>	<b>54 149</b>

Bolagets nettoomsättning per geografiskt område:

Belopp i Tkr	2023/24	2022/23
Europa	69 619	53 259
Asien	1 430	890
<b>Nettoomsättning</b>	<b>71 049</b>	<b>54 149</b>

**Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernföretag**

Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag:

Procent	2023/24	2022/23
Inköp	17%	32%
Försäljning	100%	100%

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för pris-sättning som vid transaktioner med externa parter.

**Not 5 Avskrivningar**

Bolagets avskrivningar per funktion:

Belopp i Tkr	2023/24	2022/23
Kostnad sålda varor	172	230
Försäljningskostnader	109	109
Administrationskostnader	35	83
Utvecklingskostnader	20 456	28 531
<b>Summa</b>	<b>20 772</b>	<b>28 954</b>

GV

2024082200319

**Not 6 Leasing**

Belopp i Tkr	2023/24	2022/23
Framtida leasingbetalningar		
inom ett år	4 297	4 258
mellan 1 och 5 år	2 936	5 868
senare än 5 år	0	0
	<b>7 233</b>	<b>10 126</b>

Kostnaden för leasade och hyrda anläggningar samt de kontrakterade hyresavgifterna framgår av följande tabell:

Belopp i Tkr	Fordon	Byggnader	Totalt	Totalt
Hyreskostnader kommande år	521	3 776	4 297	4 258
Mellan 1 - 5 år	1 062	1 874	2 936	5 868
Senare än 5 år	0	0	0	0
Periodens kostnader leasing			6 506	8 862

**Not 7 Personal**

	2023/24	2022/23
Antal anställda vid årets slut, omräknat till heltidsekvivalenter		
Sverige, Göteborgs kommun	103	104
<b>Summa</b>	<b>103</b>	<b>104</b>

Medelantal anställda, beräknat på heltidsekvivalenter per månad.

Sverige, Göteborgs kommun	Kvinnor	27	22
	Män	77	80
	<b>Summa</b>	<b>104</b>	<b>102</b>
Löner och ersättningar, Tkr	Styrelse och VD	5 171	4 548
	Övriga anställda	73 326	63 588
	<b>Summa</b>	<b>78 497</b>	<b>68 136</b>
Sociala avgifter och pensionskostnader, Tkr	Sociala avgifter	29 087	25 413
	Pensionskostnader	13 449	12 916
	<b>Summa</b>	<b>42 535</b>	<b>38 329</b>

**Löner och ersättningar till ledande befattningshavare**

Styrelsearvode

Inget arvode har utgått till styrelsen under året.

Verkställande direktörens ersättningar och förmåner

Till verkställande direktören har under året utgått lön och andra förmåner på sammanlagt 4 207 Tkr (3 840 Tkr), Pensionskostnader för VD har uppgått till 964 Tkr (708 Tkr), varav kapitalförsäkring uppgår till 285 Tkr (243 Tkr).

**Könsfördelning hos ledande befattningshavare på balansdagen**

Antal personer	Styrelsen
- män	7
- kvinnor	0
Andel kvinnor	0%

**Not 8 Revisionsarvoden**

Belopp i Tkr	2023/24	2022/23
Revisionsuppdraget	105	100
<b>Summa</b>	<b>105</b>	<b>100</b>

TV

2024082200320

**Not 9 Bokslutsdispositioner**

Belopp i Tkr	2023/24	2022/23
Erhållet koncernbidrag	193 000	120 000
<b>Summa</b>	<b>193 000</b>	<b>120 000</b>

**Not 10 Skatt**

Belopp i Tkr	2023/24	2022/23
Aktuell skatt	-311	-466
Uppskjuten skattefordran	75	62
<b>Skatt på årets resultat</b>	<b>-236</b>	<b>-404</b>
Redovisat resultat före skatt	402	1 092
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (20,6%)	-83	-225
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader och ej skattepliktiga intäkter	-228	-241
<b>Redovisad skattekostnad</b>	<b>-311</b>	<b>-466</b>

**Not 11 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Ingående anskaffningsvärde	160 135	125 883
Årets aktiverade utgifter	16 143	34 252
Omklassificeringar-nedskrivning	-151 651	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>24 627</b>	<b>160 135</b>
Ingående avskrivningar	-63 354	-35 269
Årets avskrivningar	-20 038	-28 084
Omklassificeringar-nedskrivning	79 322	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-4 069</b>	<b>-63 354</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>20 558</b>	<b>96 781</b>

**Not 12 Byggnader och mark**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Ingående anskaffningsvärde	732	1 246
Årets inköp	0	732
Omklassificeringar	0	0
Årets avyttringar/utrangeringar	0	-1 246
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>732</b>	<b>732</b>
Ingående avskrivningar	-95	-561
Årets avskrivningar	-146	-241
Årets avyttringar/utrangeringar	0	707
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-241</b>	<b>-95</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>491</b>	<b>637</b>

TU

2024082200321

**Not 13 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Ingående anskaffningsvärde	1 046	1 046
Årets inköp	772	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avyttringar/utrangeringar	-664	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1 154</b>	<b>1 046</b>
Ingående avskrivningar	-909	-719
Årets avskrivningar	-101	-190
Årets inköp	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avyttringar/utrangeringar	664	0
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-346</b>	<b>-909</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>808</b>	<b>137</b>

**Not 14 Inventarier och verktyg**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Ingående anskaffningsvärde	3 029	5 773
Årets inköp	134	824
Omklassificeringar	0	0
Årets avyttringar/utrangeringar	0	-3 568
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>3 163</b>	<b>3 029</b>
Ingående avskrivningar	-886	-2 674
Årets avyttringar/utrangeringar	0	2 226
Årets avskrivningar	-499	-437
Omklassificeringar	0	0
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-1 385</b>	<b>-886</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 778</b>	<b>2 144</b>

**Not 15 Pågående nyanläggningar**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Ingående balans	134	0
Nyanskaffningar	0	1 690
Omklassificering	-134	-1 556
<b>Utgående balans</b>	<b>0</b>	<b>134</b>

**Not 16 Uppskjutna skattefordringar**

Ingående uppskjuten skatt	62	0
Förändring uppskjuten skatt på kapitalförsäkringar	75	62
<b>Utgående uppskjuten skatt</b>	<b>137</b>	<b>62</b>

**Not 17 Finansiella anläggningstillgångar**

<i>Kapitalförsäkring</i>		
Ingående anskaffningsvärde	243	0
Årets inbetalningar	303	243
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>546</b>	<b>243</b>
<i>Andra långfristiga värdepappersinnehav</i>		
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Årets inbetalningar	17	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>17</b>	<b>0</b>

2

2024082200322

**Not 18 Likvida medel**

Av totalt belopp uppgår Cash-pool till 93 923 Tkr (102 891 Tkr). Beloppet avser bolagets fordran på Toyota Industries Finance International AB (TIFI) i centralkontosystemet. Systemet innebär att överskottslikviditet och upplåningsbehov samordnas genom TIFI.

**Not 19 Upparbetad men ej fakturerade intäkt**

	2024-03-31	2023-03-31
Uppdrag till fast pris		
Upparbetade intäkter	3 830	6 144
Fakturerade belopp	-3 098	-4 767
Redovisat i balansräkningen	732	1 377

**Not 20 Fakturerad men ej upparbetad intäkt**

	2024-03-31	2023-03-31
Uppdrag till fast pris		
Upparbetade intäkter	7 788	657
Fakturerade belopp	-12 171	-9 171
Redovisat i balansräkningen	-4 384	-8 514

**Not 21 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Förutbetald hyra	1 358	1 337
Förutbetalda licensavgifter	0	474
Förutbetalda leasingavgifter	49	35
Upplupna intäkter	8 230	9 163
Övriga poster	278	13
<b>Summa förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</b>	<b>9 915</b>	<b>11 022</b>

**Not 22 Eget kapital**

Aktiekapitalet består av 1 000 st aktier (1 000 st aktier)

**Not 23 Avsättningar för pensioner**

Avsättningar enligt Tryggandelagen Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Avsättning enligt Tryggandelagen, PRI-pensionsgaranti	26 334	21 362
Avsättning vid periodens utgång enligt Tryggandelagen	26 334	21 362

**Not 24 Övriga avsättningar**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Avsättning för direktpensioner	529	0
Avsättning för särskild löneskatt avseende direktpensioner	129	0
<b>Avsättning för direktpensioner</b>	<b>658</b>	<b>0</b>

**Not 25 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Semesterlöner	14 573	12 353
Upplupna sociala avgifter	11 364	9 732
Upplupna löner	8 996	7 866
Inhyrd personal och konsulter	2 840	4 289
Förutbetalda intäkter	0	342
Övriga poster	0	302
<b>Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</b>	<b>37 773</b>	<b>34 884</b>

**Not 26 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser**

Belopp i Tkr	2024-03-31	2023-03-31
Ställda säkerheter		
Kapitalförsäkring för eget pensionsåtagande	529	243
<b>Summa Ställda säkerheter</b>	<b>529</b>	<b>243</b>
Eventualförpliktelser		
Ansvarighet Försäkringsbolaget PRI Pensionsgaranti, ömsesidigt	487	372
<b>Summa Eventualförpliktelser</b>	<b>487</b>	<b>372</b>

**Not 27 Händelser efter balansdagen**

Bolagets mjukvaruplattform T-ONE såldes till systerbolaget T-Hive den 1 april 2024 till bokfört värde. TMHLS är fortsatt ansvarig vidareutveckling & support av mjukvaran.

TMHLS Madridbaserade avdelning för Logistic Solution Integration fusionerades med systerbolaget Viastore den 1 april 2024.

**Not 28 Förslag till vinstdisposition**

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

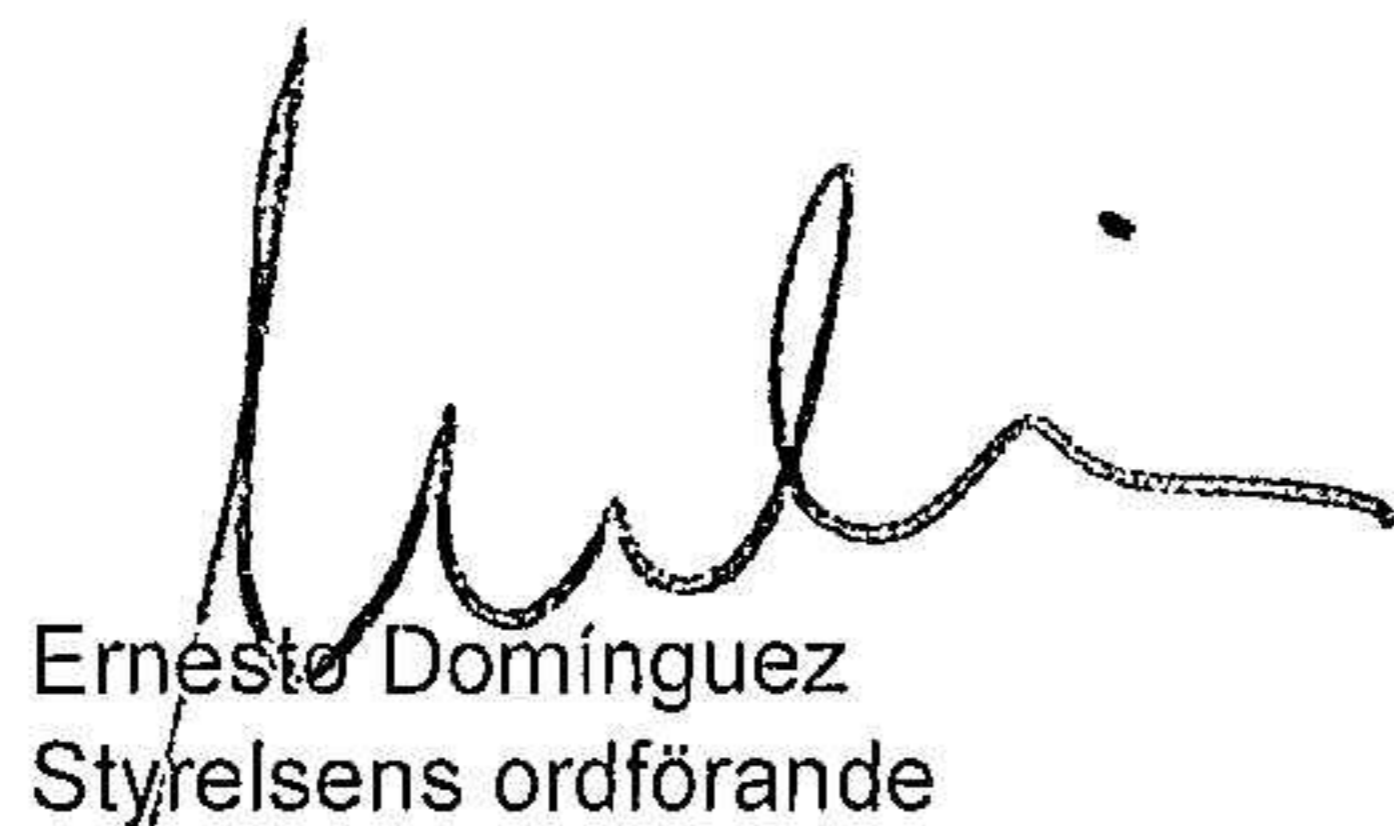
Balanserad vinst	174 663 872
Årets vinst	166 541
Upplösning av utvecklingsutgifter	76 223 399
kronor	<b>251 053 812</b>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att i ny räkning överförs

kronor **251 053 812**

2024082200324

Göteborg 2024- 07 - 03



Ernesto Domínguez  
Styrelsens ordförande



Patric Hed  
Verkställande direktör



Kristian Björkman  
Styrelseledamot



Per Fyrenius  
Styrelseledamot



Ralph Cox  
Styrelseledamot



Tony Velkovski  
Styrelseledamot



Peter Selnert  
Arbetsstagarrepresentant

Vår revisionsberättelse har avgivits 2024- 07-03



Örnings PricewaterhouseCoopers AB  
Martin Johansson  
Auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Toyota Material Handling Logistics Solutions AB, org.nr 556695-3245

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Toyota Material Handling Logistics Solutions 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 Logistics Solutions 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 Logistics Solutions AB.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Toyota Material Handling Logistics Solutions AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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](http://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 Logistics Solutions 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

## Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Toyota Material Handling Logistics Solutions AB enligt god revisorsred 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 ersättningskyldighet 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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 3 juli 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Martin Johansson  
Auktoriserad revisor