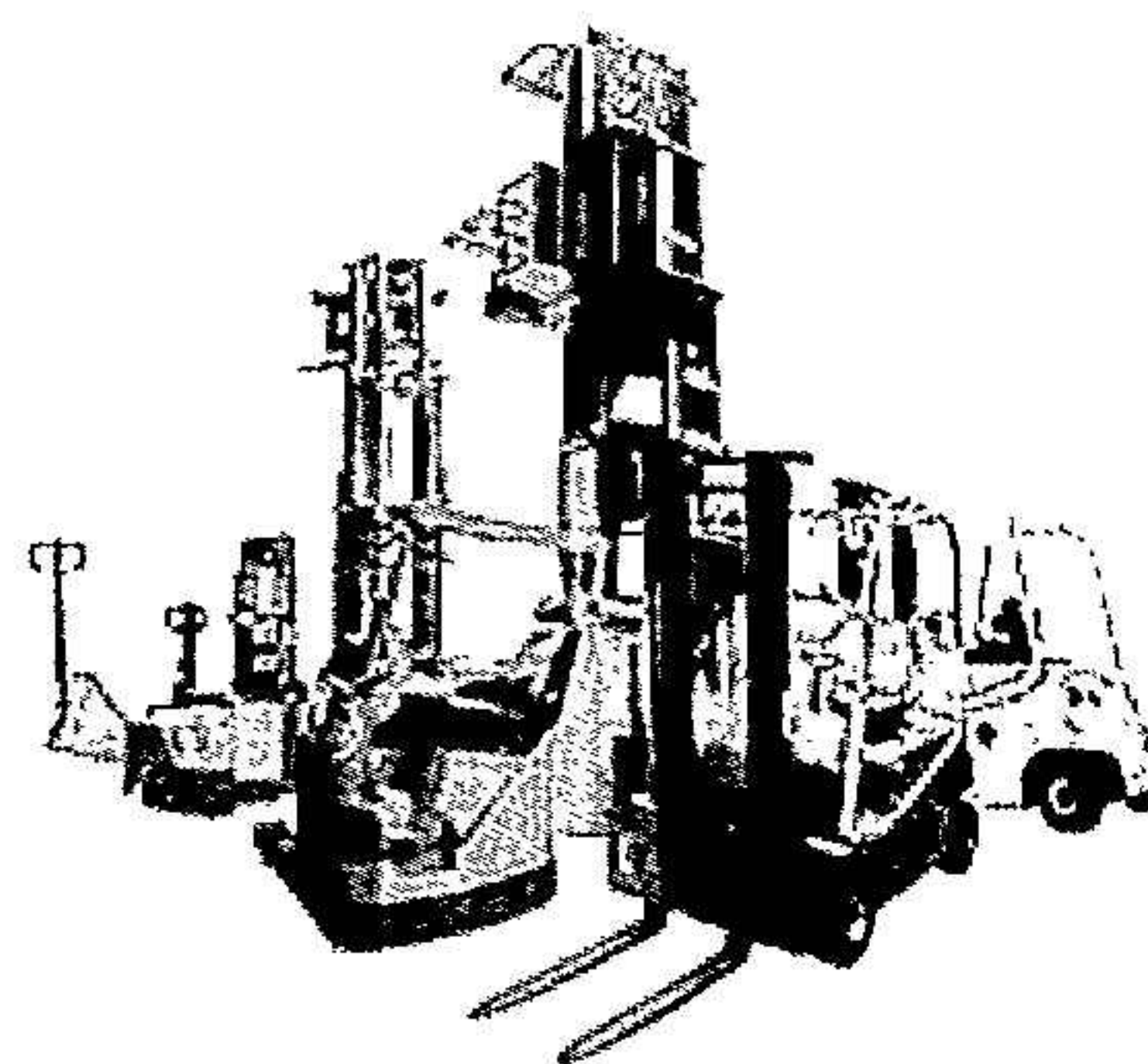


# ÅRSREDOVISNING

2023-04-01 - 2024-03-31

## TOYOTA MATERIAL HANDLING EUROPE TRUCKFLEET AB

Org.nr 556658-1244



### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 16 september 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras.

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

Mjölby den 16 september 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Martin Kennerud', written over a dotted line. The signature is fluid and cursive.

Martin Kennerud

Styrelseledamot TMHE TruckFleet AB

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

## ÅRSREDOVISNING 2023/24

### Förvaltningsberättelse

#### Bolagets verksamhetsinriktning och väsentliga händelser under räkenskapsåret

Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB (hädanefters benämnt TMHE TruckFleet AB) startade sin verksamhet 2004. Bolaget har under året bedrivit en lånefinansieringsverksamhet inom Europa.

Bolaget har inga anställda, utan har köpt in personaltjänster från Toyota Material Handling Commercial Finance AB.

#### Ägarförhållanden

TMHE TruckFleet AB med säte i Mjölby, är dotterbolag till Toyota Material Handling Europe AB, org. Nr 556491–9537, vilket ingår i en koncern vars yttersta moderbolag är Toyota Industries Corporation i Japan.

#### Nyckeltal (tkr)

	2023/24	2022/23
Rörelseintäkter / kostnader(-)	-3 111	-1 773
Räntenetto	47 207	33 759
Resultat efter finansiella poster	46 367	32 773

#### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår årsstämman att vinstmedlen disponeras enligt förslaget nedan:

	Kronor
Balanserad vinst	163 889 550
Årets resultat	1 879 186
	<u>165 768 736</u>
Att balansera i ny räkning	165 768 736
	<u>165 768 736</u>

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

## RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr

		2023-04-01 2024-03-31	2022-04-01 2023-03-31
	Not		
Administrationskostnader	2	-3 111	-1 773
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-3 111</b>	<b>-1 773</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar:</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	2	235 200	119 337
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-185 722	-84 791
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>46 367</b>	<b>32 773</b>
Bokslutsdispositioner	3	-44 000	-31 000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 367</b>	<b>1 773</b>
Skatt på årets resultat	4	-488	-365
<b>Årets resultat</b>		<b>1 879</b>	<b>1 408</b>

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

## BALANSRÄKNING

Belopp i tkr

2024-03-31 2023-03-31

### TILLGÅNGAR

Not

#### *Anläggningstillgångar*

##### Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5 5 722 432 4 168 524

##### *Summa anläggningstillgångar*

5 722 432 4 168 524

#### *Omsättningstillgångar*

##### Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

5 1 105 980 1 122 056

Fordringar hos koncernföretag cash pool

5 & 8 59 432 51 267

Övriga fordringar

6 & 11 2 413 2 685

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

5 & 7 24 315 14 011

##### Summa kortfristiga fordringar

1 192 140 1 190 019

Kassa och bank

8 28 7

##### *Summa omsättningstillgångar*

1 192 168 1 190 026

### **SUMMA TILLGÅNGAR**

**6 914 600 5 358 550**

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

## BALANSRÄKNING

Belopp i tkr

2024-03-31 2023-03-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

<b><i>Eget kapital</i></b>	<b>9</b>		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (1.000 aktier med kvotvärde 100 kr)		100	100
		<u>100</u>	<u>100</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst		163 890	162 482
Årets resultat		1 879	1 408
		<u>165 769</u>	<u>163 890</u>
<b><i>Summa eget kapital</i></b>		<b>165 869</b>	<b>163 990</b>
<b><i>Skulder</i></b>			
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till koncernföretag	10	5 623 053	4 041 066
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>5 623 053</b>	<b>4 041 066</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till koncernföretag	10	1 105 398	1 142 413
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10 & 12	20 280	11 081
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 125 678</b>	<b>1 153 494</b>
<b><i>Summa skulder</i></b>		<b>6 748 731</b>	<b>5 194 560</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>6 914 600</b>	<b>5 358 550</b>

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

## KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr

	2023-04-01 2024-03-31	2022-04-01 2023-03-31
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat	-3 111	-1 773
Erhållen ränta	224 896	112 521
Erlagd ränta	-176 526	-78 781
Betald skatt	-216	-95
	48 154	33 645
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	45 043	31 872
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Kundfordringar inkl. koncerninterna	-1 537 830	-1 210 164
Leverantörsskulder inkl. koncerninterna	110	88
Övriga förändringar i rörelsekapitalet, netto	2	22
Rörelsekapitalförändring	-1 537 719	-1 210 054
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	-1 492 675	-1 178 182
<b>OPERATIVT KASSAFLÖDE</b>	-1 492 675	-1 178 182
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Förändring räntebärande skulder	1 531 861	1 215 898
Erhållet/ Lämnade(-) koncernbidrag	-31 000	-21 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	1 500 861	1 194 898
<b>Förändring av likvida medel</b>	8 186	16 716
Likvida medel vid årets början	51 274	34 558
Likvida medel vid årets slut	Not 8 59 460	51 274

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

## Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning (K3)*. Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

### Intäkter

Bolagets huvudintäkt genereras via ett räntenetto som balanseras kvartalsvis.

### 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 utsträckning 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.

### Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodohavanden.

### Fordringar och skulder i utländsk valuta

Tillgångar och skulder i utländsk valuta räknas om till svenska kronor till den kurs som föreligger på balansdagen. Valutakursdifferenser som uppstår vid omräkningarna redovisas i resultaträkningen.

### Bokslutsdispositioner

Lämnade koncernbidrag och återföring av överavskrivningar (obeskattade reserver) redovisas som bokslutsdispositioner.

### Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

## Not 2 Transaktioner inom koncernföretag

	2023-04-01 2024-03-31	2022-04-01 2023-03-31
Tjänster - koncerninterna	-2 462	-1 399
- varav intern central IT-service	-48	0
- varav andra interna tjänster, bl.a. företagsvård, fastighetsdrift	-63	-87
- varav vidarefakturerad personalkostnad från systerbolag	-2 351	-1 312
Ränteintäkter	231 785	118 528
Räntekostnader	-184 578	-84 769
Summa inköp och försäljning koncernföretag	44 745	32 360

3 % (0) av årets inköp av koncerninterna tjänster är från TMHE AB. Av årets ränteintäkter och räntekostnader avser 100 (100) procentenheter från systerbolag.

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

2024091701418

Not 3	<u>Bokslutsdispositioner</u>	2023-04-01	2022-04-01
		2024-03-31	2023-03-31
	Lämnade koncernbidrag	-44 000	-31 000
	Summa	-44 000	-31 000

Not 4	<u>Skatt på årets resultat</u>	2023-04-01	2022-04-01
		2024-03-31	2023-03-31
	Aktuell skatt på årets resultat	-488	-365
	Summa skatt	-488	-365

	2023-04-01	2022-04-01
	2024-03-31	2023-03-31
Resultat före skatt	2 367	1 773
Ej skattepliktiga intäkter / kostnader	0	0
Beskattningsbart resultat	2 367	1 773
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (20,6%)	488	365
Redovisad skattekostnad	488	365

Not 5	<u>Fordringar hos koncernföretag</u>	2024-03-31	2023-03-31
	Tillgodohavanden inom befintlig cash pool	59 432	51 267
	Kortfristiga del av långfristiga lånefordringar	1 105 980	1 122 056
	Långfristiga lånefordringar	5 722 432	4 168 524
	Upplupna ränteintäkter	24 315	14 011
	Utgående redovisat värde	6 912 159	5 355 858

Not 6	<u>Övriga fordringar</u>	2024-03-31	2023-03-31
	Skattefordran	2 403	2 685
	Övriga fordringar	10	0
	Summa övriga fordringar	2 413	2 685

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

## Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2024-03-31	2023-03-31
Upplupna ränteintäkter	24 315	14 011
Summa	24 315	14 011

varav upplupna intäkter till koncernföretag 24 315 TSEK (14 011 TSEK).

## Not 8 Likvida medel

	2024-03-31	2023-03-31
Disponibla tillgodohavanden hos banker	28	7
Disponibla tillgodohavanden hos banker inom befintlig cash pool	59 432	51 267
	59 460	51 274

Beviljad internkredit uppgår till 7 500 000 TSEK (6 600 000 TSEK).

## Not 9 Eget kapital

Förändring av eget kapital	Aktiekapital	Fritt eget kapital	Summa Eget kapital
Belopp vid årets ingång 2023-04-01	100	163 890	163 990
Årets resultat		1 879	1 879
Belopp vid årets utgång 2024-03-31	100	165 769	165 869

## Not 10 Skulder till koncernföretag

	2024-03-31	2023-03-31
Kortfristiga del av långfristiga låneskulder	1 061 141	1 111 266
Långfristiga låneskulder	5 623 053	4 041 066
Leverantörsskulder	257	147
Lämnade koncernbidrag	41 000	31 000
Upplupna räntekostnader	20 235	11 039
Summa skulder till koncernföretag	6 745 686	5 194 518

## Not 11 Skatteskulder (-) / fordran (+)

	2024-03-31	2023-03-31
(-) Ingående skuld / (+) Ingående fordran	2 685	2 956
Återbetald skatt	206	94
Årets skattekostnad	-488	-365
(-) Utgående skuld / (+) Utgående fordran	2 403	2 685
Utgående redovisat värde	2 403	2 685

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

**Not 12** Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-03-31	2023-03-31
Upplupna räntekostnader	20 235	11 039
Upplupna övriga kostnader	45	42
Summa	20 280	11 081

varav upplupna kostnader till koncernföretag 20 235 TSEK (11 039 TSEK).

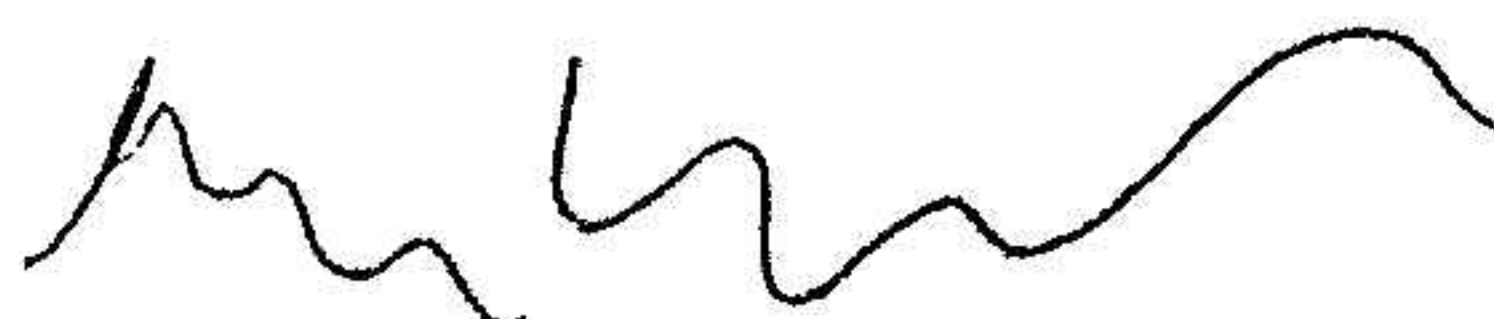
**Not 13** Händelser efter balansdagen

Inga för bolaget väsentliga händelser har inträffat efter bokslutsdagen som inte beaktats i bokslutets beräkningar eller som skulle ha inverkat på dessa.

Mjölby den 23/8 - 2024

  
Lars Hägerberg  
Styrelseordförande

  
Sotirios Asimakopoulos

  
Martin Kennerud

Norman Memminger

Takahiro Hirakawa

Vår revisionsberättelse har avgivits den 30/8-2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

  
Marcus Robertsson  
Auktoriserad revisor

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 558658-1244

**Not 12** Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-03-31	2023-03-31
Upplupna räntekostnader	20 235	11 039
Upplupna övriga kostnader	45	42
Summa	20 280	11 081

varav upplupna kostnader till koncernföretag 20 235 TSEK (11 039 TSEK).

**Not 13** Händelser efter balansdagen

Inga för bolaget väsentliga händelser har inträffat efter bokslutsdagen som inte beaktats i bokslutets beräkningar eller som skulle ha inverkat på dessa.

Mjölby den 23/8 - 2024

Lars Hägerborg  
Styrelseordförande

Sotirios Asimakopoulos

Martin Kennerud

Norman Memminger

  
Takahiro Hirakawa

Vår revisionsberättelse har avgivits den 30/8 - 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Marcus Robertsson  
Auktoriserad revisor

# Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB

Organisationsnummer: 556658-1244

**Not 12** Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-03-31	2023-03-31
Upplupna räntekostnader	20 235	11 039
Upplupna övriga kostnader	45	42
Summa	20 280	11 081

varav upplupna kostnader till koncernföretag 20 235 TSEK (11 039 TSEK).

**Not 13** Händelser efter balansdagen

Inga för bolaget väsentliga händelser har inträffat efter bokslutsdagen som inte beaktats i bokslutets beräkningar eller som skulle ha inverkat på dessa.

Mjölby den 23/8 - 2024

Lars Hägerborg  
Styrelseordförande

Sotirios Asimakopoulos

Martin Kennerud

  
Norman Memminger

Takahiro Hirakawa

Vår revisionsberättelse har avgivits den

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Marcus Robertsson  
Auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Toyota Material Handling Europe TruckFleet AB, org.nr 556658-1244

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Toyota Material Handling Europe TruckFleet 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 Europe TruckFleet 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 Europe TruckFleet 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 Europe TruckFleet 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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 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](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 förvaltning för Toyota Material Handling Europe TruckFleet 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 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 Europe TruckFleet 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 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.

## 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 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 30 augusti 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Marcus Robertsson  
Auktoriserad revisor