



Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Peter Therkelsen Holding ApS

Ekспортvej 1A, 6330 Padborg

CVR-nr. 31 93 58 30

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. november 2019.

Peter Therkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Koncernoversigt	6
Hovedtal og nøgletal for koncernen	7
Ledelsesberetning	8
Koncern- og årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	19
Balance	20
Egenkapitalopgørelse for koncernen	24
Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden	24
Pengestrømsopgørelse	25
Noter	26

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Peter Therkelsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskab og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 5. november 2019

Direktion



Peter Therkelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Peter Therkelsen Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Peter Therkelsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet”. Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aabenraa, den 5. november 2019

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

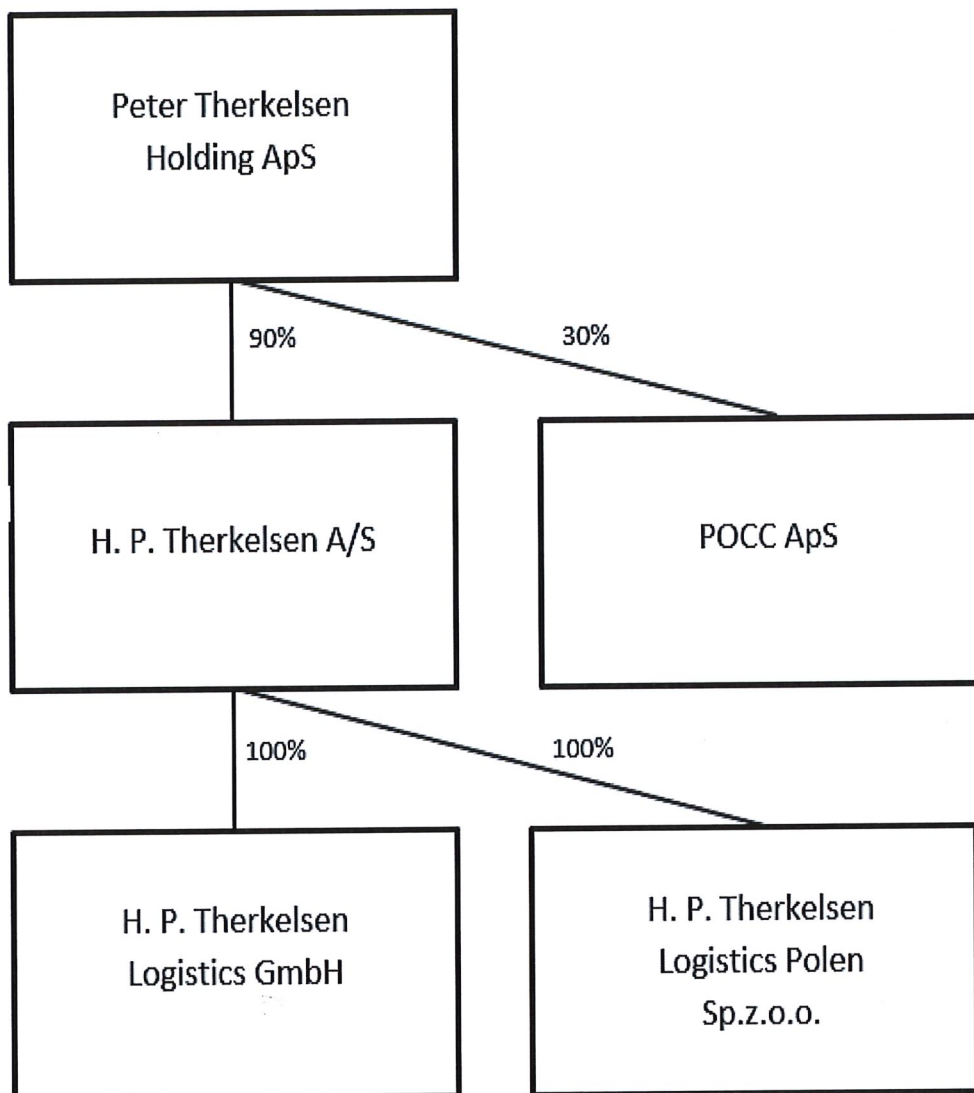


Christian Giørtz
Statsaut. revisor
mne32180

Selskabsoplysninger

Selskabet	Peter Therkelsen Holding ApS Eksportvej 1A 6330 Padborg
	CVR-nr.: 31 93 58 30 Stiftet: 8. december 2008 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Peter Therkelsen
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørreport 3 6200 Aabenraa
Dattervirksomheder	H. P. Therkelsen A/S, Padborg H. P. Therkelsen Logistics GmbH, Tyskland H. P. Therkelsen Logistics Polen Sp.z.o.o., Polen
Associeret virksomhed	POCC ApS, Roslev

Koncernoversigt



Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	408.840	360.616	337.211	346.361	355.390
Bruttoresultat	126.668	126.026	119.817	121.226	121.829
Resultat af ordinær primær drift	15.612	13.470	11.048	12.606	17.107
Finansielle poster, netto	-944	-780	-337	-1.285	-643
Årets resultat	11.281	9.594	8.123	8.645	11.268
Balance:					
Balancesum	199.867	177.458	154.736	159.195	162.614
Investeringer i materielle anlægsaktiver	31.610	25.056	1.877	15.319	13.215
Egenkapital	64.303	56.470	49.313	43.417	37.702
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	21.816	20.918	19.181	12.754	25.677
Investeringsaktivitet	-21.585	-18.027	-2.010	-14.667	-9.548
Finansieringsaktivitet	4.615	3.083	-14.081	-2.673	-12.141
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	255	235	233	244	246
Nøgletal i %:					
Bruttomargin	31,0	34,9	35,5	35,0	34,3
Overskudsgrad (EBIT-margin)	3,8	3,7	3,3	3,6	4,8
Soliditetsgrad	29,4	29,0	29,0	24,8	21,0
Egenkapitalforrentning	18,4	17,9	19,3	23,5	39,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Koncernens hovedaktivitet

Hovedaktiviteten i koncernen består af transport og spedition og hermed forbundne serviceydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

I årsrapporten for 2017/18 er udmeldt et forventet resultat før skat for 2018/19 i niveauet 5-7 mio. kr. Som følge af øget omsætning og generelt øget aktivitet, har koncernen realiseret et overskud større end forventet.

Årets resultat efter skat udgør 10,2 mio. kr. mod 8,6 mio. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Særlige risici

Valutarisici

Gennem en afvejet styring af indtægter og omkostninger i henholdsvis danske kroner og euro er der balance mellem såvel den langsigtede og kortsigtede finansiering samt cashflowet i de to valutaer.

Renterisici

Det forholdsvis lave renteniveau er udnyttet til sikring af en lav rente på finansiering af anlægsaktiverne.

Videnressourcer

Gennem en aktiv personalepolitik og sikring af en høj medarbejdertilfredshed er det lykkedes at tiltrække og bibeholde højt kvalificerede medarbejdere på alle niveauer. Denne medarbejderstrategi bibeholdes, da ledelsen er overbevist om, at et af deres succeskriterier er en veluddannet, engageret og professionel medarbejderstab.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Udviklingen af serviceydelser sker i et samarbejde mellem vore kunder og vore medarbejdere. Gennem træning og motivation sikres det, at virksomheden tager initiativ til denne udvikling. Derudover er virksomheden aktiv i udviklingen af den mest moderne teknologi, der sikrer en kvalitetssikker, miljøbevidst og økonomisk udførelse af den logistik, som vore kunder har krav på. I regnskabsåret 17/18 har koncernen oprettet et innovation board, som arbejder målrettet med at skanne nye områder, der kan medvirke til at udvikle og effektivisere koncernen.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling indenfor koncernens kerneaktiviteter ind i 2019, idet det kan observeres, at markedet i en stigende grad efterspørger fleksible og leveringsdygtige logistikløsninger. Der forventes en stigende omsætning, men stigende produktionsomkostninger samt investeringer i personale og digitalisering m.m. bevirker, at årets resultat for koncernen efter skat estimeres til et overskud mellem 9 og 11 mio. kr.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsafslutning er der af myndighederne igangsat en efterforskning mod koncernselskabet, H.P. Therkelsen Logistics GmbH, for overtrædelse af cabotagereglerne samt anvendelsen af falske fragtbreve i forbindelse hermed, ligesom koncernselskabet H.P. Therkelsen A/S efterforskes for eventuel medvirkenansvar. Sagen har ikke haft betydning for det afsluttede regnskabsår, og det vurderes ikke, at en eventuel bøde udledt af den igangværende efterforskning i det kommende regnskabsår vil påvirke selskabets fortsatte indtjeningsevne og drift i væsentligt omfang.

Redegørelse for samfundsansvar

Forretningsmodel og engagement

Koncernens forretningsmodel er at levere effektive logistik- og serviceløsninger. Virksomheden er specialiseret i transport og håndtering af temperaturfølsomt gods typisk mellem Skandinavien og det øvrige Europa. Virksomheden tilbyder også lagerkapacitet samt pluk-og-pak ydelser. Via veluddannede medarbejdere, moderne materiel, effektive IT-løsninger og et detaljeret rutenet sikres en høj kvalitet i de leverede logistikløsninger.

Miljøforhold – herunder klimapåvirkning

Politik

Koncernen har ingen skriftlig politik vedrørende miljø- og klimaforhold, men henviser til omtalen ovenfor.

Sociale forhold og medarbejderforhold

Politik

Koncernen har ingen skriftlig politik vedrørende sociale forhold og medarbejderforhold, men ønsker at respektere aftaler indgået mellem arbejdsmarkedets parter i form af overenskomster m.v.

Menneskerettigheder

Politik

Koncernen har ingen skriftlig politik vedrørende menneskerettigheder, men ønsker at respektere internationalt gældende menneskerettigheder.

Bekæmpelse af korruption og bestikkelse

Politik

Koncernen har ingen skriftlig politik vedrørende anti-korruption, men ønsker ikke at gøre brug af eller medvirke til korruption.

Ledelsesberetning

Måltal og politikker for det underrepræsenterede køn

Måltal for selskabets øverste ledelse

Koncernen bestræber sig på at have en bred vifte af personer i bestyrelsen i de koncernselskaber, der har en bestyrelse, og bestyrelsesmedlemmerne vælges ud fra deres faglige og erhvervsmæssige kompetencer.

Koncernselskaberne har i dag ingen kvinder i bestyrelsen, men det er koncernens hensigt, at der, såfremt udskiftning i bestyrelsen bliver relevant, skal søges kandidater af begge køn med de rette kvalifikationer.

Målsætningen er altid at finde den/de bedst egnede kandidater uafhængig af køn, men koncernen er opmærksom på fordelene ved at have en diversificeret sammensat bestyrelse med medlemmer af begge køn og har en hensigt om på sigt at have mindst 1 kvindeligt medlem i bestyrelsen.

Der har i 2018/19 ikke været naturlig udskiftning i eller udvidelse af bestyrelsen, og derfor har balancen i kønsfordelingen ikke ændret sig, hvorfor koncernen ikke har nået sin målsætning.

Politik for selskabets øvrige ledelsesniveauer

Koncernen ønsker, at stillingerne i selskabets øvrige ledelsesniveauer beklædes af de bedst kvalificerede personer, der via deres arbejdsindsats og/eller kvalifikationer har gjort sig fortjent her til. I denne forbindelse finder koncernen det forkert, hvis den bedste kandidat fravælges – uanset om dette måtte være af ligestillings-, religions-, alders- eller øvrige hensyn. Koncernen ser det som en selvfølge, at kvinder skal have samme muligheder som mænd for at beklæde lederposter i selskabet, ligesom selskabet er bevidst om fordelene ved at have en diversificeret organisation.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Therkelsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en stor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet på sikring af fremtidige aktiver eller forpligtelser, indregnes i tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Resulterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som løbende er posteret på egenkapitalen, fra egenkapitalen og indregnes i kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er posteret på egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For eventuelle afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi i resultatopgørelsen løbende.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske tilknyttede virksomheder eller associerede virksomheder, indregnes direkte på egenkapitalen.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Peter Therkelsen Holding ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori Peter Therkelsen Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20 % og 50 % af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for ny erhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes de tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og opføres som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når tjenesteydelsen udført overfor køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter fragt- og speditiionsudgifter samt øvrige omkostninger direkte relateret til omsætningserhvervelsen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab.

I både koncernens og modervirksomhedens resultatopgørelser indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor koncernen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Koncernens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dat ter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Peter Therkelsen Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern	
	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
2				
Nettoomsætning	0	0	408.840	360.616
Direkte omkostninger	0	0	-266.758	-224.606
Andre driftsindtægter	0	0	2.130	1.756
Andre eksterne omkostninger	-18.234	-20	-17.544	-11.740
Bruttoresultat	-18.234	-20	126.668	126.026
3				
Personaleomkostninger	0	0	-97.941	-98.862
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	0	-13.115	-13.066
Andre driftsomkostninger	0	0	0	-628
Driftsresultat	-18.234	-20	15.612	13.470
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.966.266	8.559	0	0
Andre finansielle indtægter	249.157	85	835	801
Øvrige finansielle omkostninger	-22.855	-4	-1.779	-1.581
Resultat før skat	10.174.334	8.620	14.668	12.690
Skat af årets resultat	0	0	-3.387	-3.096
4 Årets resultat	10.174.334	8.620	11.281	9.594
Koncernens resultat fordeler sig således:				
Anpartshavere i Peter Therkelsen Holding ApS			10.174	8.643
Minoritetsinteresser			1.107	951
			11.281	9.594

Balance 30. juni

Aktiver		Modervirksomhed		Koncern	
		2019 kr.	2018 t.kr.	2019 t.kr.	2018 t.kr.
Note					
Anlægsaktiver					
5	Grunde og bygninger	0	0	41.537	43.537
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0	50.738	44.517
7	Anlægsaktiver under udførelse	0	0	6.100	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0	98.375	88.054
8	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	54.335.264	44.423	0	0
9	Kapitalandele i associerede virksomheder	15.000	0	15	0
10	Andre tilgodehavender	0	0	99	22
	Finansielle anlægsaktiver i alt	54.350.264	44.423	114	22
	Anlægsaktiver i alt	54.350.264	44.423	98.489	88.076

Balance 30. juni

Aktiver		Modervirksomhed		Koncern	
		2019 kr.	2018 t.kr.	2019 t.kr.	2018 t.kr.
Note					
Omsætningsaktiver					
	Råvarer og hjælpematerialer	0	0	240	344
	Varebeholdninger i alt	0	0	240	344
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0	72.838	67.287
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	773.904	5.910	0	0
	Andre tilgodehavender	0	0	3.682	2.546
11	Periodeafgrænsningsposter	0	0	1.662	1.108
	Tilgodehavender i alt	773.904	5.910	78.182	70.941
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.729.786	2.493	6.869	6.856
	Værdipapirer i alt	2.729.786	2.493	6.869	6.856
	Likvide beholdninger	1.827.188	806	16.087	11.241
	Omsætningsaktiver i alt	5.330.878	9.209	101.378	89.382
	Aktiver i alt	59.681.142	53.632	199.867	177.458

Balance 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern		
	2019 kr.	2018 t.kr.	2019 t.kr.	2018 t.kr.	
Passiver					
Egenkapital					
	Virksomhedskapital	125.000	125	125	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	31.185.264	26.224	0	0
	Overført resultat	23.955.643	21.798	55.140	47.959
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.000.000	3.000	3.550	3.450
	Egenkapital før minoritetsinteresser	58.265.907	51.147	58.815	51.534
	Minoritetsinteresser	0	0	5.488	4.936
	Egenkapital i alt	58.265.907	51.147	64.303	56.470
Hensatte forpligtelser					
12	Hensættelser til udskudt skat	0	0	2.563	2.445
	Hensatte forpligtelser i alt	0	0	2.563	2.445
Gældsforpligtelser					
13	Gæld til realkreditinstitutter	0	0	23.504	26.722
14	Leasingforpligtelser	0	0	31.005	21.745
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	0	54.509	48.467

Balance 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern	
	2019 kr.	2018 t.kr.	2019 t.kr.	2018 t.kr.
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0	13.267	11.500
Gæld til pengeinstitutter	0	0	9.552	9.296
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.750	20	37.603	32.736
Selskabsskat	1.394.031	2.464	1.982	2.464
Anden gæld	2.454	1	16.088	14.080
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.415.235	2.485	78.492	70.076
Gældsforpligtelser i alt	1.415.235	2.485	133.001	118.543
Passiver i alt	59.681.142	53.632	199.867	177.458

- 1 Efterfølgende begivenheder
- 15 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor
- 16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 17 Eventualposter
- 18 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse for koncernen

	Virksomhedskapital t.kr.	Overført resultat t.kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret t.kr.	Minoritetsinteresser t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital 1. juli 2018	125	47.959	3.450	4.936	56.470
Udloddet udbytte	0	0	-3.450	0	-3.450
Årets overførte overskud eller underskud	0	7.174	3.550	557	11.281
Regulering af sikringsinstrumenter	0	-54	0	-5	-59
Valutakursregulering	0	5	0	0	5
Øvrige reguleringer	0	56	0	0	56
	125	55.140	3.550	5.488	64.303

Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden

	Virksomhedskapital t.kr.	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode t.kr.	Overført resultat t.kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital 1. juli 2018	125	26.224	21.798	3.000	51.147
Udloddet udbytte	0	0	0	-3.000	-3.000
Resultatandel	0	4.962	2.213	3.000	10.175
Regulering af sikringsinstrumenter	0	0	-60	0	-60
Valutakursregulering	0	0	5	0	5
	125	31.186	23.956	3.000	58.267

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Koncern	
	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
Årets resultat	11.281	9.594
19 Reguleringer	15.503	15.796
20 Ændring i driftskapital	-263	-1.837
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	26.521	23.553
Renteindbetalinger og lignende	835	584
Renteudbetalinger og lignende	-1.789	-1.581
Pengestrøm fra ordinær drift	25.567	22.556
Betalt selskabsskat	-3.751	-1.638
Pengestrømme fra driftsaktivitet	21.816	20.918
Køb af materielle anlægsaktiver	-31.610	-25.056
Salg af materielle anlægsaktiver	10.117	9.029
Køb af finansielle anlægsaktiver	-15	-2.000
Betalt depositum	-77	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-21.585	-18.027
Nettolåneoptagelse inkl. leasing	7.809	0
Nettolåneafvikling inkl. leasing	0	-1.176
Betalt udbytte	-3.450	-2.400
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	256	6.659
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	4.615	3.083
Ændring i likvider	4.846	5.974
Likvider 1. juli 2018	11.241	5.267
Likvider 30. juni 2019	16.087	11.241
Likvider		
Likvide beholdninger	16.087	11.241
Likvider 30. juni 2019	16.087	11.241

Noter

1. Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsafslutning er der af myndighederne igangsat en efterforskning mod koncernselskabet, H.P. Therkelsen Logistics GmbH, for overtrædelse af cabotagereglerne samt anvendelsen af falske fragtbreve i forbindelse hermed, ligesom koncernselskabet H.P. Therkelsen A/S efterforskes for eventuel medvirkenansvar. Sagen har ikke haft betydning for det afsluttede regnskabsår, og det vurderes ikke, at en eventuel bøde udledt af den igangværende efterforskning i det kommende regnskabsår vil påvirke selskabets fortsatte indtjeningsevne og drift i væsentligt omfang.

2. Nettoomsætning

Koncernen har ikke vist segmentoplysninger vedrørende omsætningens fordeling. Det er ledelsens vurdering, at disse oplysninger vil kunne være af stor fordel for koncernens konkurrenter og således resultere i tabt omsætning og indtjening.

	Koncern	
	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	83.301	85.154
Pensioner	8.615	7.651
Andre omkostninger til social sikring	6.025	6.057
	97.941	98.862
Direktion og bestyrelse	1.246	1.121
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	255	235

	Modervirksomhed	
	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
4. Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.961.692	4.532
Udbytte for regnskabsåret	3.000.000	3.000
Overføres til overført resultat	2.212.642	1.088
Disponeret i alt	10.174.334	8.620

Noter

	Koncern	
	30/6 2019 t.kr.	30/6 2018 t.kr.
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2018	53.666	55.603
Tilgang i årets løb	0	58
Afgang i årets løb	0	-1.995
Kostpris 30. juni 2019	53.666	53.666
Afskrivninger 1. juli 2018	-10.129	-8.127
Årets afskrivninger	-2.000	-2.002
Afskrivninger 30. juni 2019	-12.129	-10.129
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	41.537	43.537
	Koncern	
	30/6 2019 t.kr.	30/6 2018 t.kr.
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2018	103.891	98.090
Tilgang i årets løb	25.511	24.998
Afgang i årets løb	-27.866	-19.197
Kostpris 30. juni 2019	101.536	103.891
Afskrivninger 1. juli 2018	-59.374	-61.609
Årets afskrivninger	-11.115	-11.064
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	19.691	13.299
Afskrivninger 30. juni 2019	-50.798	-59.374
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	50.738	44.517
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	44.197	31.704

Noter

	Koncern	
	30/6 2019 t.kr.	30/6 2018 t.kr.
7. Anlægsaktiver under udførelse		
Tilgang i årets løb	6.100	0
Kostpris 30. juni 2019	6.100	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	6.100	0

	Modervirksomhed	
	30/6 2019 kr.	30/6 2018 t.kr.
8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2018	18.200.000	18.200
Kostpris 30. juni 2019	18.200.000	18.200
Opskrivninger 1. juli 2018	26.223.572	21.691
Årets resultat	9.966.266	8.559
Udbytte	0	-4.050
Regulering af sikringsinstrumenter	-59.760	17
Valutakursregulering	5.186	6
Opskrivninger 30. juni 2019	36.135.264	26.223
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	54.335.264	44.423

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital t.kr.	Årets resultat t.kr.
H. P. Therkelsen A/S, Padborg	90 %	60.373	11.074
H. P. Therkelsen Logistics GmbH, Tyskland	90 %	6.142	1.930
H. P. Therkelsen Logistics Polen Sp.z.o.o., Polen	90 %	1.002	1.066
		67.517	14.070

Noter

	Modervirksomhed		Koncern	
	30/6 2019 kr.	30/6 2018 t.kr.	30/6 2019 t.kr.	30/6 2018 t.kr.
9. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Tilgang i årets løb	15.000	0	15	0
Kostpris 30. juni 2019	15.000	0	15	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	15.000	0	15	0
Associerede virksomheder:				
			Hjemsted	Ejerandel
POCC ApS			Roslev	30 %
			Koncern	
			30/6 2019	30/6 2018
			t.kr.	t.kr.
10. Andre tilgodehavender				
Deposita			99	22
			99	22
			Koncern	
			30/6 2019	30/6 2018
			t.kr.	t.kr.
11. Periodeafgrænsningsposter				
Forudbetalt leasing			1.068	906
Øvrige forudbetalte omkostninger			594	202
			1.662	1.108

Noter

	Koncern	
	30/6 2019 t.kr.	30/6 2018 t.kr.
12. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2018	2.445	2.085
Udskudt skat af årets resultat	137	355
Udskudt skat indregnet direkte på egenkapitalen	-19	5
	<u>2.563</u>	<u>2.445</u>

	Koncern	
	30/6 2019 t.kr.	30/6 2018 t.kr.
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	26.040	29.244
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.536	-2.522
	<u>23.504</u>	<u>26.722</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>12.310</u>	<u>15.657</u>

Koncernen har indgået aftale om renteswap på ét af koncernens realkreditlån, såledesat den variable rente er sikret til en fast rente på 2,21% Renteswappen løber til 30. juni 2028 og dækker lånets levetid. Dagsværdien af renteswappen er indregnet i gæld til realkreditinstitutter.

	Koncern	
	30/6 2019 t.kr.	30/6 2018 t.kr.
14. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	41.736	30.723
Heraf forfalder inden for 1 år	-10.731	-8.978
	<u>31.005</u>	<u>21.745</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>7.404</u>	<u>7.255</u>

Noter

	Koncern	
	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
15. Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor		
Samlet honorar til Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab	260	260
Honorar vedrørende lovpligtig revision	145	145
Skattemæssig rådgivning	30	30
Andre ydelser	85	85
	260	260

16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 23.504 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør 41.537 t.kr.

Peter Therkelsen Holding ApS har pantsat aktierne i H. P. Therkelsen A/S til sikkerhed for H. P. Therkelsen A/S' bankforbindelser.

17. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Koncernen

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har koncernen indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingsydelse på 9.436 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 0-6 år og en samlet restleasingydelse på 22.089 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

H. P. Therkelsen A/S har stillet selvskyldnerkaution overfor H. P. Therkelsen Logistics GmbH for alt mellemværende med Sydbank A/S.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Koncernens bankforbindelse har stillet betalingsgaranti på i alt t.kr. 1.368.

Noter

17. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter mv. er indregnet i balancen.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

18. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Peter Therkelsen, Padborg

Hovedanpartshaver

	Koncern	
	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
19. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	13.109	13.066
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-1.937	-1.136
Andre finansielle indtægter	-835	-801
Øvrige finansielle omkostninger	1.779	1.581
Skat af årets resultat	3.387	3.120
Øvrige reguleringer	0	-34
	15.503	15.796

Noter

	Koncern	
	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
20. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	104	-24
Ændring i tilgodehavender	-7.241	-10.377
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	6.874	8.564
	-263	-1.837