



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

Eksporthvej 1A, 6330 Padborg

CVR-nr. 31 93 58 30

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2021.

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 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse	22
Balance	23
Egenkapitalopgørelse for koncernen	27
Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden	27
Pengestrømsopgørelse	28
Noter	29

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Peter Therkelsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 29. november 2021

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 2020 - 30. juni 2021, 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 2021, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 regnskabsbrugerne 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 29. november 2021

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Mads Klausen

Statsaut. revisor
mne34078

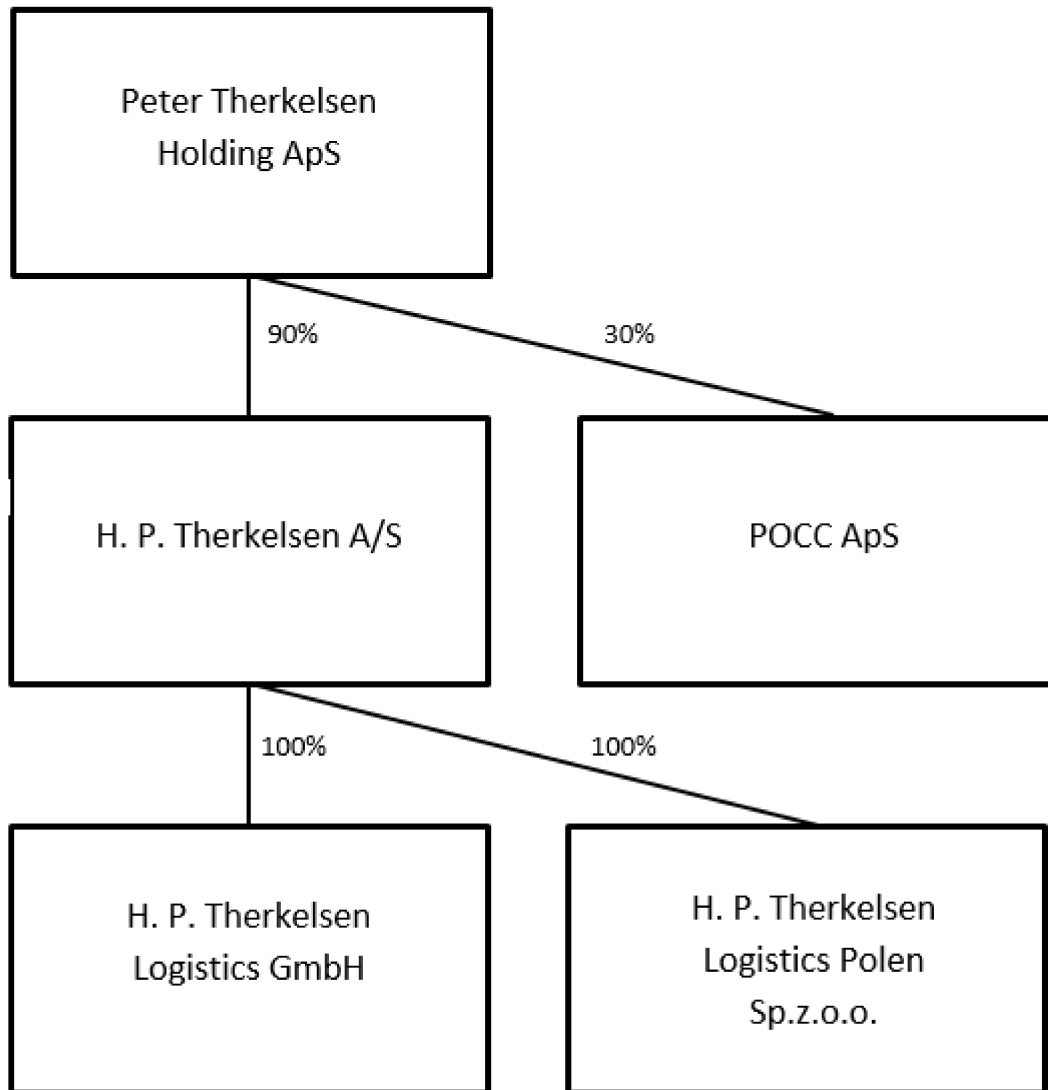
Jesper Rosenvinge

Statsaut. revisor
mne45950

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
Kapitalinteresse	POCC ApS, Roslev

Koncernoversigt



This document has esignatur Agreement-ID: d04c3124QM.1246224140

Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	407.216	426.139	408.840	360.616	337.211
Bruttoresultat	118.230	119.969	126.668	126.026	119.817
Resultat af primær drift	8.533	5.805	15.612	13.470	11.048
Finansielle poster, netto	18	-932	-944	-780	-337
Årets resultat	6.352	2.367	11.281	9.594	8.123
Balance:					
Balancesum	203.934	193.599	199.867	177.458	154.736
Investeringer i materielle anlægsaktiver	13.562	13.502	31.610	25.056	1.877
Egenkapital	69.567	63.134	64.303	56.470	49.313
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	24.731	15.541	21.816	20.918	19.181
Investeringsaktivitet	-13.379	-13.286	-21.585	-18.027	-2.010
Finansieringsaktivitet	-1.437	-11.232	4.615	3.083	-14.081
Pengestrømme i alt	9.915	-8.977	4.846	5.974	3.090
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	235	246	255	235	233
Nøgletal i %:					
Bruttomargin	29,0	28,2	31,0	34,9	35,5
Overskudsgrad (EBIT-margin)	2,1	1,4	3,8	3,7	3,3
Soliditetsgrad	31,0	29,6	29,4	29,0	29,0
Egenkapitalforrentning	9,6	3,7	18,4	17,9	19,3

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens og Peter Therkelsen Holding ApS's hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af transport og spedition og hermed forbundne serviceydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

I årsrapporten for 2019/20 er udmeldt et forventet resultat før skat for 2020/21 i niveauet 7-9 mio. kr. Koncernens omsætning var i starten af 2021 påvirket negativt af den anden nedlukning af samfundet. Koncernen var dog forberedt på konsekvenserne af nedlukningen og har samtidigt efter genåbningen haft fin aktivitet. Koncernen har således været i stand til at nå det forventede resultat.

Årets resultat efter skat udgør 5,8 mio. kr. mod 2,1 mio. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som 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. Koncernen er i forvejen godt understøttet af moderne IT-værktøjer, og fokuserer på at øge digitaliseringen. Der er indledt et øget samarbejde med uddannelsesinstitutioner, Syddansk Universitet samt ekstern konsulent. Til sammen skal disse tiltag danne grundlag for gennemførelse af konkrete digitaliseringsprojekter. Projekternes gennemførelse skal medvirke til at udvikle og effektivisere virksomheden og ikke mindst services overfor koncernens kunder.

Den forventede udvikling

Koncernen har tilpasset sig de nuværende markedsforhold efter corona-pandemien i Danmark og forventer et resultat på mellem 7 og 9 mio. kr. før skat i regnskabsåret 2021/22.

Den fortsatte udvikling i Corona-pandemien med tilhørende tiltag og restriktioner i ind- og udland kan dog påvirke resultatforventningerne.

Ledelsesberetning

Redegørelse for samfundsansvar i henhold til årsregnskabslovens § 99 a

Forretningsmodel og engagement

Koncernens forretningsmodel er at levere effektive logistik- og serviceløsninger. Koncernen er specialiseret i transport og håndtering af temperaturfølsomt gods typisk mellem Skandinavien og det øvrige Europa. Koncernen 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.

Oplysning om væsentlige risici, der knytter sig til samfundsansvar

Politikområde	Identificeret risici	Overvåges af
Miljøforhold herunder klimapåvirkning	Koncernen driver virksomhed med vejtransport og flere af koncernens lastbiler anvender brændstofmotorer, hvorved der udledes CO ₂ . Det er koncernens ambition at nedbringe koncernens samlede CO ₂ -aftryk.	Overvåges løbende af ledelsen.
Sociale forhold og medarbejderforhold	Arbejdsulykker i forbindelse med lagerhåndtering og fysisk og psykisk arbejdsmiljø	Overvåges løbende af koncernens HR-funktion
Menneskerettigheder	Krænkelser af menneskerettighederne i leverandørkæden	Overvåges løbende af koncernens HR-funktion
Bekæmpelse af korruption og bestikkelse	Bestikkelse i leverandørkæden	Overvåges løbende af koncernens ledelse

Miljøforhold – herunder klimapåvirkning

Politik

Koncernen ønsker generelt at mindske udledningen af CO₂ og har fokus på overholdelse af gældende miljøregler.

Handlinger

Igennem koncernens godkendte kvalitetsstyringssystem sikres, at alle gældende miljøregler overholdes.

I indeværende år har koncernen udarbejdet en CO₂ rapport. Rapporten har til formål at kortlægge koncernens CO₂ udledning samt at kunne opstille en pålidelig model for CO₂ aftrykket på de enkelte kunders sendinger.

Resultater

Resultatet af ovennævnte CO₂ rapport har givet koncernen en række anbefalinger, som på baggrund af dataanalyser giver mulighed for at kortlægge koncernens årlige CO₂ udledning. Analyserne konkluderer ligeledes, at der findes en pålidelig fordelingsmodel for sendingernes CO₂ udledning, således at kunderne kan modtage oplysninger om deres andel af koncernens CO₂ regnskab.

Ledelsesberetning

Sociale forhold og medarbejderforhold

Politik

Koncernen har fokus på medarbejdernes sociale og arbejdsmæssige forhold. Det lægger koncernen meget på sinde, at være en attraktiv, udfordrende, motiverende og tryk arbejdsplads.

Handlinger

For at sikre at alle medarbejdere er vidende om koncernens personalepolitik, undervises alle medarbejdere i personalehåndbogen ved ansættelsen. Personalehåndbogen skal sikre, at koncernen forbliver en attraktiv arbejdsplads, og omtaler bl.a. koncernens håndtering af trivsel, uddannelse, arbejdsmiljø og samarbejde.

Koncernen har indført et samarbejdsudvalg som løbende drøfter samarbejdsklimaet i virksomheden foruden en arbejdsmiljøorganisation, som bidrager til et sikkert, sundt og chikanefrit arbejdsmiljø. Arbejdsmiljøorganisationen gennemfører endvidere arbejdspladsvurderinger.

Der gennemføres endvidere årligt medarbejdsudviklingssamtaler (MUS) hvor bl.a. den enkelte medarbejders udvikling i virksomheden drøftes, herunder behov og mulighed for videre- og efteruddannelse.

Koncernen har endvidere tiltrådt relevante overenskomster.

Resultater

Koncernen har i regnskabsåret ikke haft sager vedrørende sociale forhold eller medarbejderforhold.

Menneskerettigheder

Politik

Det er koncernens ønske at menneskerettigheder skal respekteres, herunder har koncernen generelt et ønske om ordnede forhold for alle koncernens medarbejdere. Der vurderes ikke at være særlige risici i et omfang, der nødvendiggør opstilling af politikker på området for menneskerettigheder

Bekæmpelse af korruption og bestikkelse

Politik

Koncernen er B2B orienteret med primært danske og nordeuropæiske aktører, ligesom koncernens transportaktiviteter primært foregår i Europa. Forsøg på korruption er sjældne, og konkret har koncernen ikke oplevet sådanne. Der vurderes således ikke at være særlige risici i et omfang, der nødvendiggør opstilling af politikker på området anti-korruption.

Koncernen har dog etableret en whistleblower-ordning hvor medarbejdere anonymt kan indberette om bl.a. korruption og bestikkelse.

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 2020/21 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.

Koncernen har som følge heraf aktuelt 3 kvindelige ledere, og forventer at kvinder på lige fod med mænd vil være en del af ledergruppen i koncernen fremover.

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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

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, der er købt i fremmed valuta måles til kursen på transaktionsdagen.

Udenlandske tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for året, og balancposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser og ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.

Anvendt regnskabspraksis

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 klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der vælges klassificeret som sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke vælges indregnet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

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.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af moderselskabets og de tilknyttede virksomheders årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på det tidspunkt, hvor der opnås kontrol.

I koncernregnskabet indregnes tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i tilknyttede virksomheder, der ikke ejes 100%, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

Kapitalinteresser måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis og med forholdsmæssig eliminering af urealiserede koncerninterne avancer og tab. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser udgør en andel af koncernens samlede egenkapital. Årets resultat fordeles i resultatdisponeringen på den del, som kan henføres til minoriteterne og den del, som kan henføres til modervirksomhedens kapitalejere.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når tjenesteydelsen er udført 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.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter fragt- og speditjonsudgifter samt øvrige omkostninger direkte relateret til omsætningsserhvervelsen.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

I både koncernens og modervirksomhedens resultatopgørelser indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet 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

Materielle anlægsaktiver 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 revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

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.

Alle øvrige 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 såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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, associerede virksomheder og kapitalinteresser.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter ikke-børsnoterede værdipapirer og indregnes og måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Peter Therkelsen Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

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 koncernens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern	
	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.
1				
Nettoomsætning	0	0	407.216	426.139
Andre driftsindtægter	0	0	-238	1.699
Direkte omkostninger	0	0	-272.964	-288.384
Andre eksterne omkostninger	-20.710	-19	-15.784	-19.485
Bruttoresultat	-20.710	-19	118.230	119.969
3				
Personaleomkostninger	0	0	-96.882	-101.153
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	0	-12.815	-13.011
Driftsresultat	-20.710	-19	8.533	5.805
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.137.083	2.209	0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	46	0	46
Indtægter af kapitalinteresser	37.220	0	37	0
Andre finansielle indtægter	720.187	0	1.494	898
Øvrige finansielle omkostninger	-21.536	-151	-1.513	-1.876
Resultat før skat	5.852.244	2.085	8.551	4.873
Skat af årets resultat	-70.026	37	-2.199	-2.506
4 Årets resultat	5.782.218	2.122	6.352	2.367
Koncernens resultat fordeler sig således:				
Anpartshavere i Peter Therkelsen Holding ApS			5.781	2.122
Minoritetsinteresser			571	245
			6.352	2.367

Balance 30. juni

Aktiver		Modervirksomhed		Koncern	
		2021 kr.	2020 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.
Note					
Anlægsaktiver					
5	Grunde og bygninger	0	0	49.895	48.968
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0	47.047	49.027
7	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0	87	302
	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0	97.029	98.297
8	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	56.814.497	51.606	0	0
9	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	61	0	61
10	Kapitalinteresser	98.246	0	98	0
11	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.500.000	2.500	4.981	4.858
12	Andre tilgodehavender	1.510.656	0	1.622	99
	Finansielle anlægsaktiver i alt	60.923.399	54.167	6.701	5.018
	Anlægsaktiver i alt	60.923.399	54.167	103.730	103.315

Balance 30. juni

Aktiver		Modervirksomhed		Koncern	
		2021 kr.	2020 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.
Note					
Omsætningsaktiver					
	Råvarer og hjælpematerialer	0	0	206	363
	Varebeholdninger i alt	0	0	206	363
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0	72.417	72.565
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	549.634	2.398	0	0
	Andre tilgodehavender	0	0	4.789	4.438
13	Periodeafgrænsningsposter	0	0	923	1.863
	Tilgodehavender i alt	549.634	2.398	78.129	78.866
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.777.343	2.168	4.844	3.945
	Værdipapirer i alt	2.777.343	2.168	4.844	3.945
	Likvide beholdninger	226.508	1.747	17.025	7.110
	Omsætningsaktiver i alt	3.553.485	6.313	100.204	90.284
	Aktiver i alt	64.476.884	60.480	203.934	193.599

Balance 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Passiver				
Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	125	125	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	36.364.497	33.406	0	0
Overført resultat	24.513.883	23.869	60.879	57.275
Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.250.000	0	2.250	0
Egenkapital før minoritetsinteresser	63.253.380	57.400	63.254	57.400
Minoritetsinteresser	0	0	6.313	5.734
Egenkapital i alt	63.253.380	57.400	69.567	63.134
Hensatte forpligtelser				
14 Hensættelser til udskudt skat	0	0	2.178	2.329
Hensatte forpligtelser i alt	0	0	2.178	2.329
Gældsforpligtelser				
15 Gæld til realkreditinstitutter	0	0	21.451	24.693
16 Gæld til pengeinstitutter	0	0	6.702	0
17 Leasingforpligtelser	0	0	26.246	31.879
18 Anden gæld	0	0	8.365	6.925
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	0	62.764	63.497

Balance 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0	11.889	11.801
Gæld til pengeinstitutter	0	0	2.232	1.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.750	19	36.526	28.156
Selskabsskat	1.202.300	3.058	1.460	3.318
Anden gæld	2.454	3	17.318	20.092
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.223.504</u>	<u>3.080</u>	<u>69.425</u>	<u>64.639</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.223.504</u>	<u>3.080</u>	<u>132.189</u>	<u>128.136</u>
Passiver i alt	<u>64.476.884</u>	<u>60.480</u>	<u>203.934</u>	<u>193.599</u>

2 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor

19 Oplysninger om dagsværdi

20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

21 Eventualposter

22 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 2020	125	57.275	0	5.734	63.134
Årets overførte overskud eller underskud	0	3.532	2.250	571	6.353
Regulering af sikringsinstrumenter	0	88	0	10	98
Valutakursregulering	0	-16	0	-2	-18
	125	60.879	2.250	6.313	69.567

Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden

	Virksomhedskapital t.kr.	Reserve for nettoopskrivning efter den indrevne værdi metode t.kr.	Overført resultat t.kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital 1. juli 2020	125	33.406	23.869	0	57.400
Resultatandel	0	2.958	574	2.250	5.782
Regulering af sikringsinstrumenter	0	0	88	0	88
Valutakursregulering	0	0	-17	0	-17
	125	36.364	24.514	2.250	63.253

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	Koncern	
	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.
Årets resultat	6.352	2.367
23 Reguleringer	15.123	14.736
24 Ændring i driftskapital	8.115	675
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	29.590	17.778
Renteindbetalinger og lignende	734	897
Renteudbetalinger og lignende	-1.385	-1.730
Pengestrøm fra ordinær drift	28.939	16.945
Betalt selskabsskat	-4.208	-1.404
Pengestrømme fra driftsaktivitet	24.731	15.541
Køb af materielle anlægsaktiver	-13.562	-13.502
Salg af materielle anlægsaktiver	1.707	2.296
Køb af finansielle anlægsaktiver	-1.524	-2.080
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-13.379	-13.286
Optagelse af langfristet gæld	9.770	11.425
Afdrag på langfristet gæld	-12.167	-10.827
Udbetalt udbytte	0	-3.550
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	960	-8.280
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.437	-11.232
Ændring i likvider	9.915	-8.977
Likvider 1. juli 2020	7.110	16.087
Likvider 30. juni 2021	17.025	7.110
Likvider		
Likvide beholdninger	17.025	7.110
Likvider 30. juni 2021	17.025	7.110

Noter

1. Nettoomsætning Segmentoplysninger

Aktiviteter

	Transport og logistik	Øvrige aktiviteter	I alt
Koncern	404.002	3.214	407.216

Koncern	
2020/21	2019/20
t.kr.	t.kr.

2. Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor

Samlet honorar til Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret
revisionsaktieselskab

	249	259
Honorar vedrørende lovpligtig revision	144	144
Skattemæssig rådgivning	30	30
Andre ydelser	75	85
	249	259

Koncern	
2020/21	2019/20
t.kr.	t.kr.

3. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	83.663	85.739
Pensioner	9.170	9.365
Andre omkostninger til social sikring	4.049	6.049
	96.882	101.153

Direktion	2.851	1.539
Bestyrelse	128	165
	2.979	1.704

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	235	246
--	-----	-----

Noter

	Modervirksomhed	
	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
4. Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.958.419	2.221
Udbytte for regnskabsåret	2.250.000	0
Overføres til overført resultat	573.799	0
Disponeret fra overført resultat	0	-99
Disponeret i alt	5.782.218	2.122
	Koncern	
	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2020	63.286	53.666
Tilgang i årets løb	3.311	9.620
Kostpris 30. juni 2021	66.597	63.286
Afskrivninger 1. juli 2020	-14.318	-12.129
Årets afskrivninger	-2.384	-2.189
Afskrivninger 30. juni 2021	-16.702	-14.318
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	49.895	48.968

Noter

	Koncern	
	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2020	97.782	101.536
Tilgang i årets løb	10.398	9.692
Afgang i årets løb	-7.480	-13.446
Kostpris 30. juni 2021	100.700	97.782
Afskrivninger 1. juli 2020	-48.755	-50.798
Årets afskrivninger	-10.431	-10.822
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	5.533	12.865
Afskrivninger 30. juni 2021	-53.653	-48.755
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	47.047	49.027
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	33.046	42.497
	Koncern	
	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
7. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. juli 2020	302	6.100
Tilgang i årets løb	87	302
Afgang i årets løb	-302	-6.100
Kostpris 30. juni 2021	87	302
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	87	302

Noter

	Modervirksomhed	
	30/6 2021 kr.	30/6 2020 t.kr.
8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2020	18.200.000	18.200
Kostpris 30. juni 2021	18.200.000	18.200
Opskrivninger 1. juli 2020	33.406.078	36.135
Årets resultat	5.137.083	2.209
Udbytte	0	-4.950
Regulering af sikringsinstrumenter	88.240	62
Valutakursregulering	-16.904	-50
Opskrivninger 30. juni 2021	38.614.497	33.406
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	56.814.497	51.606
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
H. P. Therkelsen A/S	Padborg	90 %
H. P. Therkelsen Logistics GmbH	Tyskland	90 %
H. P. Therkelsen Logistics Polen Sp.z.o.o.	Polen	90 %

Noter

	Modervirksomhed		Koncern	
	30/6 2021 kr.	30/6 2020 t.kr.	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
9. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2020	15.000	15	15	15
Overført til kapitalinteresser	-15.000	0	-15	0
Kostpris 30. juni 2021	0	15	0	15
Opskrivninger 1. juli 2020	46.026	0	46	0
Overført til kapitalinteresser	-46.026	0	-46	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	46	0	46
Opskrivninger 30. juni 2021	0	46	0	46
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	0	61	0	61

Noter

	Modervirksomhed		Koncern	
	30/6 2021 kr.	30/6 2020 t.kr.	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
10. Kapitalinteresser				
Overført fra associeret virksomhed	15.000	0	15	0
Kostpris 30. juni 2021	15.000	0	15	0
Overført fra associeret virksomhed	46.026	0	46	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	37.220	0	37	0
Opskrivninger 30. juni 2021	83.246	0	83	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	98.246	0	98	0
Kapitalinteresser:				
			Hjemsted	Ejerandel
POCC ApS			Roslev	30 %
			Koncern	
			30/6 2021	30/6 2020
			t.kr.	t.kr.
11. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris 1. juli 2020			4.858	4.419
Tilgang i årets løb			123	439
Kostpris 30. juni 2021			4.981	4.858
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021			4.981	4.858

Noter

	Koncern	
	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
12. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	1.510	0
Deposita	112	99
	1.622	99

	Koncern	
	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
13. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt leasing	162	847
Øvrige forudbetalte omkostninger	761	1.016
	923	1.863

	Koncern	
	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
14. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2020	2.329	2.563
Udskudt skat af årets resultat	-179	-215
Udskudt skat indregnet direkte på egenkapitalen	28	-19
	2.178	2.329

Noter

	Koncern	
	30/6 2021	30/6 2020
	t.kr.	t.kr.
15. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	24.264	27.128
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.813	-2.435
	<u>21.451</u>	<u>24.693</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>9.935</u>	<u>12.470</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 2021	30/6 2020
	t.kr.	t.kr.
16. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	8.579	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.877	0
	<u>6.702</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

	Koncern	
	30/6 2021	30/6 2020
	t.kr.	t.kr.
17. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	33.134	41.245
Heraf forfalder inden for 1 år	-6.888	-9.366
	<u>26.246</u>	<u>31.879</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	Koncern	
	30/6 2021 t.kr.	30/6 2020 t.kr.
18. Anden gæld		
Anden gæld i alt	8.676	6.925
Heraf forfalder inden for 1 år	-311	0
Anden gæld i alt	8.365	6.925
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
19. Oplysninger om dagsværdi Modervirksomhed		Børsnoterede aktier kr.
Dagsværdi 30. juni 2021		2.777.343
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		609.531
Koncern		Børsnoterede aktier kr.
Dagsværdi 30. juni 2021		4.844.966
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		900.987
20. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 24.264 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør 49.895 t.kr.		
Peter Therkelsen Holding ApS har pantsat aktierne i H. P. Therkelsen A/S til sikkerhed for H. P. Therkelsen A/S' bankforbindelser.		

Noter

21. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet restleasingydelse på 23.877 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 1-70 måneder.

Kautionsforpligtelser:

H. P. Therkelsen A/S har stillet selvskyldnerkautiont 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. 1.369.

Øvrige eventualforpligtelser:

Koncernen er anklaget for overtrædelse af cabotage-reglerne. Koncernen har afvist ansvar. Sagen afventer at blive berammet ved retten.

Der er klaget over de danske myndigheders fortolkning af carbotage-reglerne og der afventes i den forbindelse svar fra EU-kommissionen. Koncernen har gjort indsigelser imod domstolsprøvelse af sagen indtil EU-kommissionen har svaret, hvorfor det på nuværende tidspunkt er usikkert, hvornår sagen berammes til retten.

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 selskabsskat mv. er indregnet i balancen.

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

22. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Peter Therkelsen, Padborg

Hovedaktionær

Noter

Transaktioner

Koncernens interne transaktioner i regnskabsåret er foretaget på markedsvilkår.

	Koncern	
	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.
23. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	12.815	13.011
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	240	-1.713
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-37	-46
Andre finansielle indtægter	-1.755	-898
Øvrige finansielle omkostninger	1.513	1.876
Skat af årets resultat	2.199	2.506
Øvrige reguleringer	148	0
	15.123	14.736

	Koncern	
	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.
24. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	157	-123
Ændring i tilgodehavender	737	-684
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	7.221	1.482
	8.115	675

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Therkelsen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-211800188996 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2021 kl.: 09:31:58
Underskrevet med NemID

Mads Klausen

Som Statsautoriseret revisor
RID: 59286557 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2021 kl.: 09:41:35
Underskrevet med NemID

Jesper Rosenvinge

Som Statsautoriseret revisor
RID: 1283257714692 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2021 kl.: 09:54:52
Underskrevet med NemID

Peter Therkelsen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-211800188996 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2021 kl.: 15:02:07
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: d04c3124QM.1246224140