



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 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. november 2020.

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 2019 - 30. juni 2020	
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 2019 - 30. juni 2020 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 2020, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 27. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020, 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 2020, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 27. november 2020

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Christian Giørtz

Statsaut. revisor
mne32180

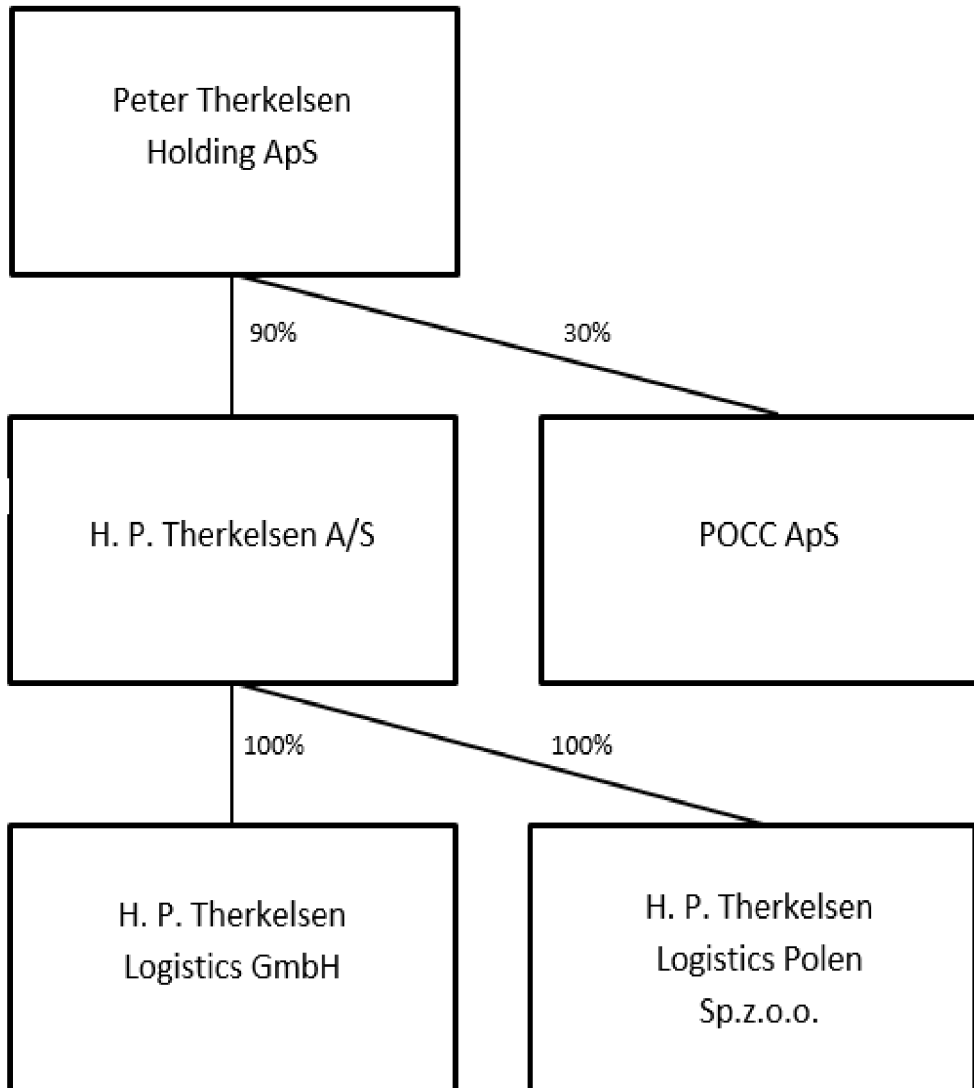
Jesper Rosenvinge

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
Associeret virksomhed	POCC ApS, Roslev

Koncernoversigt



Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	426.139	408.840	360.616	337.211	346.361
Bruttoresultat	119.969	126.668	126.026	119.817	121.226
Resultat af ordinær primær drift	5.805	15.612	13.470	11.048	12.606
Finansielle poster, netto	-932	-944	-780	-337	-1.285
Årets resultat	2.367	11.281	9.594	8.123	8.645
Balance:					
Balancesum	193.599	199.867	177.458	154.736	159.195
Investeringer i materielle anlægsaktiver	13.502	31.610	25.056	1.877	15.319
Egenkapital	63.134	64.303	56.470	49.313	43.417
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	15.542	21.816	20.918	19.181	12.754
Investeringsaktivitet	-13.286	-21.585	-18.027	-2.010	-14.667
Finansieringsaktivitet	-11.233	4.615	3.083	-14.081	-2.673
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	246	255	235	233	244
Nøgletal i %:					
Bruttomargin	28,2	31,0	34,9	35,5	35,0
Overskudsgrad (EBIT-margin)	1,4	3,8	3,7	3,3	3,6
Soliditetsgrad	29,6	29,4	29,0	24,8	21,0
Egenkapitalforrentning	3,7	18,4	17,9	19,3	23,5

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 2018/19 er udmeldt et forventet resultat før skat for 2019/20 i niveauet 9-11 mio. kr. Som følge af Corona-pandemien oplevede koncernen en voldsom opbremsning i foråret 2020, hvor omkostningsniveauet ikke kunne tilpasses med samme hastighed.

Årets resultat efter skat udgør 2,1 mio. kr. mod 10,2 mio. kr. sidste år. I lyset af situationen vurderes resultatet antageligt.

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.

Miljøforhold

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

Herudover er der sket markante investeringer i udskiftning af kørende materiel. Her er investeret i nye trækkere, alle med højeste EURO 6 norm. Herudover er der på nye trækkere investeret i solceller på taget hvilket gør, at brændstofforbruget kan reduceres. Der er yderligere afgivet ordre på nye trækkere som drives på LNG, hvilket reducerer miljøbelastningen. Trailere udskiftes også løbende, og på nye trailere er også investeret i solceller, som er med til at reducere Co2-udledningen.

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. På baggrund af dette er de første projekter gennemført ligesom yderligere er igangsat og planlagt.

Ledelsesberetning

Den forventede udvikling

På trods af situationen har vi konstateret en stigende omsætning set over hele regnskabsåret. Dette sammenholdt med, at koncernen har tilpasset sig de nye forhold, medvirker til, at vi forventer et resultat på mellem 7 og 9 mio. k.r før skat i regnskabsåret 2020/21.

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

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Corona-pandemien betyder nye udfordringer og risici for virksomheden. Der er truffet en række foranstaltninger med henblik på at sikre medarbejdernes helbred og sundhed. I tilknytning til de helbredsmæssige risici har virusudbruddet betydet usikkerhed og ustabilitet såvel politisk/samfundsmæssigt som for virksomheden. Nuværende og eventuelle fremtidige politiske og økonomiske foranstaltninger, som måtte blive sat i værk, vil kunne afstedkomme finansielle risici knyttet til virksomhedens drift og eventuelt begrænse virksomhedens aktivitetsniveau.

Virksomhedens nuværende og planlagte aktiviteter giver imidlertid ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab forventes at være sikret i tilstrækkeligt 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, da den ikke har oplevet et behov herfor, men henviser til omtalen ovenfor.

Sociale forhold og medarbejderforhold

Politik

Koncernen har ingen skriftlig politik vedrørende sociale forhold og medarbejderforhold, da den ikke har oplevet et behov herfor, men ønsker at respektere aftaler indgået mellem arbejdsmarkedets parter i form af overenskomster m.v.

Menneskerettigheder

Politik

Koncernen har ingen skriftlig politik vedrørende menneskerettigheder, da den ikke har oplevet et behov herfor, men ønsker at respektere internationalt gældende menneskerettigheder.

Ledelsesberetning

Bekæmpelse af korruption og bestikkelse

Politik

Koncernen har ingen skriftlig politik vedrørende anti-korruption, da den ikke har oplevet et behov herfor, men ønsker ikke at gøre brug af eller medvirke til korruption.

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 2019/20 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 gældsforpligtelses 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.

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet til sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med eventuelle ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for 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 opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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 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 og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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 sambeskattede 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.

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.

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 ved rørende 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen 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.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill) indregnes som en indtægt i resultatopgørelsen på overtagelsestidspunktet, når de almindelige betingelser for indregning af en indtægt er til stede.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 datter- 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).

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 administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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	
	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.
1				
Nettoomsætning	0	0	426.139	408.840
Andre driftsindtægter	0	0	1.699	2.130
Direkte omkostninger	0	0	-288.384	-266.758
Andre eksterne omkostninger	-18.800	-18	-19.485	-17.544
Bruttoresultat	-18.800	-18	119.969	126.668
2				
Personaleomkostninger	0	0	-101.153	-97.941
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	0	-13.011	-13.115
Driftsresultat	-18.800	-18	5.805	15.612
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.209.132	9.966	0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	46.026	0	46	0
Andre finansielle indtægter	0	249	898	835
Øvrige finansielle omkostninger	-151.610	-23	-1.876	-1.779
Resultat før skat	2.084.748	10.174	4.873	14.668
Skat af årets resultat	37.488	0	-2.506	-3.387
3 Årets resultat	2.122.236	10.174	2.367	11.281
Koncernens resultat fordeler sig således:				
Anpartshavere i Peter Therkelsen Holding ApS			2.122	10.174
Minoritetsinteresser			245	1.107
			2.367	11.281

Balance 30. juni

Aktiver		Modervirksomhed		Koncern	
		2020 kr.	2019 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.
Note					
Anlægsaktiver					
4	Grunde og bygninger	0	0	48.968	41.537
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0	49.027	50.738
6	Anlægsaktiver under udførelse	0	0	302	6.100
	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0	98.297	98.375
7	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	51.606.078	54.335	0	0
8	Kapitalandele i associerede virksomheder	61.026	15	61	15
9	Andre tilgodehavender	0	0	99	99
	Finansielle anlægsaktiver i alt	51.667.104	54.350	160	114
	Anlægsaktiver i alt	51.667.104	54.350	98.457	98.489

Balance 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern	
	2020 kr.	2019 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.
Aktiver				
Omsætningsaktiver				
	0	0	363	240
	0	0	363	240
	0	0	72.565	72.838
	2.397.656	774	0	0
	0	0	4.438	3.682
10	0	0	1.863	1.662
	2.397.656	774	78.866	78.182
	4.667.812	2.730	8.803	6.869
	4.667.812	2.730	8.803	6.869
	1.747.027	1.827	7.110	16.087
	8.812.495	5.331	95.142	101.378
	60.479.599	59.681	193.599	199.867

Balance 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Passiver				
Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	125	125	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	33.406.078	31.185	0	0
Overført resultat	23.868.747	23.956	57.275	55.140
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	3.000	0	3.550
Egenkapital før minoritetsinteresser	57.399.825	58.266	57.400	58.815
Minoritetsinteresser	0	0	5.734	5.488
Egenkapital i alt	57.399.825	58.266	63.134	64.303
Hensatte forpligtelser				
11 Hensættelser til udskudt skat	0	0	2.329	2.563
Hensatte forpligtelser i alt	0	0	2.329	2.563
Gældsforpligtelser				
12 Gæld til realkreditinstitutter	0	0	24.693	23.504
13 Leasingforpligtelser	0	0	31.879	31.005
14 Anden gæld	0	0	6.925	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	0	63.497	54.509

Balance 30. juni

Note	Modervirksomhed		Koncern	
	2020 kr.	2019 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0	11.801	13.267
Gæld til pengeinstitutter	0	0	1.272	9.552
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.750	19	28.156	37.603
Selskabsskat	3.058.570	1.394	3.318	1.982
Anden gæld	2.454	2	20.092	16.088
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.079.774</u>	<u>1.415</u>	<u>64.639</u>	<u>78.492</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.079.774</u>	<u>1.415</u>	<u>128.136</u>	<u>133.001</u>
Passiver i alt	<u>60.479.599</u>	<u>59.681</u>	<u>193.599</u>	<u>199.867</u>

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 2019	125	55.140	3.550	5.488	64.303
Udloddet udbytte	0	0	-3.550	0	-3.550
Årets overførte overskud eller underskud	0	2.122	0	245	2.367
Regulering af sikringsinstrumenter	0	68	0	7	75
Valutakursregulering	0	-55	0	-6	-61
	125	57.275	0	5.734	63.134

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 2019	125	31.185	23.956	3.000	58.266
Udloddet udbytte	0	0	0	-3.000	-3.000
Resultatandel	0	2.221	-99	0	2.122
Regulering af sikringsinstrumenter	0	0	62	0	62
Valutakursregulering	0	0	-50	0	-50
	125	33.406	23.869	0	57.400

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	Koncern	
	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.
Årets resultat	2.367	11.281
19 Reguleringer	14.736	15.503
20 Ændring i driftskapital	675	-263
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	17.778	26.521
Renteindbetalinger og lignende	898	835
Renteudbetalinger og lignende	-1.730	-1.789
Pengestrøm fra ordinær drift	16.946	25.567
Betalt selskabsskat	-1.404	-3.751
Pengestrømme fra driftsaktivitet	15.542	21.816
Køb af materielle anlægsaktiver	-13.502	-31.610
Salg af materielle anlægsaktiver	2.296	10.117
Køb af finansielle anlægsaktiver	-2.080	-15
Betalt depositum	0	-77
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-13.286	-21.585
Nettolåneoptagelse inkl. leasing	597	7.809
Betalt udbytte	-3.550	-3.450
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	-8.280	0
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	0	256
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-11.233	4.615
Ændring i likvider	-8.977	4.846
Likvider 1. juli 2019	16.087	11.241
Likvider 30. juni 2020	7.110	16.087
Likvider		
Likvide beholdninger	7.110	16.087
Likvider 30. juni 2020	7.110	16.087

Noter

1. 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	
	2019/20	2018/19
	t.kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	85.739	83.301
Pensioner	9.365	8.615
Andre omkostninger til social sikring	6.049	6.025
	101.153	97.941
Direktion	1.539	1.118
Bestyrelse	165	128
	1.704	1.246
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	246	255

	Modervirksomhed	
	2019/20	2018/19
	kr.	t.kr.
3. Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.220.814	4.961
Udbytte for regnskabsåret	0	3.000
Overføres til overført resultat	0	2.213
Disponeret fra overført resultat	-98.578	0
Disponeret i alt	2.122.236	10.174

Noter

	Koncern	
	30/6 2020	30/6 2019
	t.kr.	t.kr.
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2019	53.666	53.666
Tilgang i årets løb	9.620	0
Kostpris 30. juni 2020	63.286	53.666
Afskrivninger 1. juli 2019	-12.129	-10.129
Årets afskrivninger	-2.189	-2.000
Afskrivninger 30. juni 2020	-14.318	-12.129
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	48.968	41.537
	Koncern	
	30/6 2020	30/6 2019
	t.kr.	t.kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2019	101.536	103.891
Tilgang i årets løb	9.692	25.511
Afgang i årets løb	-13.446	-27.866
Kostpris 30. juni 2020	97.782	101.536
Afskrivninger 1. juli 2019	-50.798	-59.374
Årets afskrivninger	-10.822	-11.115
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	12.865	19.691
Afskrivninger 30. juni 2020	-48.755	-50.798
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	49.027	50.738
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	42.497	44.197

Noter

	Koncern	
	30/6 2020 t.kr.	30/6 2019 t.kr.
6. Anlægsaktiver under udførelse		
Kostpris 1. juli 2019	6.100	0
Tilgang i årets løb	302	6.100
Afgang i årets løb	-6.100	0
Kostpris 30. juni 2020	302	6.100
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	302	6.100
	Modervirksomhed	
	30/6 2020 kr.	30/6 2019 t.kr.
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	18.200.000	18.200
Kostpris 30. juni 2020	18.200.000	18.200
Opskrivninger 1. juli 2019	36.135.264	26.224
Årets resultat	2.209.132	9.966
Udbytte	-4.950.000	0
Regulering af sikringsinstrumenter	62.134	-60
Valutakursregulering	-50.452	5
Opskrivninger 30. juni 2020	33.406.078	36.135
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	51.606.078	54.335
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 2020 kr.	30/6 2019 t.kr.	30/6 2020 t.kr.	30/6 2019 t.kr.
8. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2019	15.000	0	15	0
Tilgang i årets løb	0	15	0	15
Kostpris 30. juni 2020	15.000	15	15	15
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	46.026	0	46	0
Opskrivninger 30. juni 2020	46.026	0	46	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	61.026	15	61	15
Associerede virksomheder:				
			Hjemsted	Ejerandel
POCC ApS			Roslev	30 %
			Koncern	
			30/6 2020	30/6 2019
			t.kr.	t.kr.
9. Andre tilgodehavender				
Deposita			99	99
			99	99
			Koncern	
			30/6 2020	30/6 2019
			t.kr.	t.kr.
10. Periodeafgrænsningsposter				
Forudbetalt leasing			847	1.068
Øvrige forudbetalte omkostninger			1.016	594
			1.863	1.662

Noter

	Koncern	
	30/6 2020 t.kr.	30/6 2019 t.kr.
11. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2019	2.563	2.445
Udskudt skat af årets resultat	-215	137
Udskudt skat indregnet direkte på egenkapitalen	-19	-19
	2.329	2.563

	Koncern	
	30/6 2020 t.kr.	30/6 2019 t.kr.
12. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	27.128	26.040
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.435	-2.536
	24.693	23.504
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	12.470	12.310

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 2020 t.kr.	30/6 2019 t.kr.
13. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	41.245	41.736
Heraf forfalder inden for 1 år	-9.366	-10.731
	31.879	31.005
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	7.404

Noter

	Koncern	
	30/6 2020 t.kr.	30/6 2019 t.kr.
14. Anden gæld		
Anden gæld i alt	6.925	0
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	6.925	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

	Koncern	
	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.
15. Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor		
Samlet honorar til Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab	259	260
Honorar vedrørende lovpligtig revision	144	145
Skattemæssig rådgivning	30	30
Andre ydelser	85	85
	259	260

16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for koncernens gæld til realkreditinstitutter, 27.128 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 48.968 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 samlet restleasingsydelse på 17.336 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 1-69 måneder.

Noter

17. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

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. 1.375.

Øvrige eventualforpligtelser:

Koncernen er af politiet sigtet for overtrædelse af cabotage-reglerne. Politiet har fremsendt et bødekraft på et væsentligt beløb, men begge koncernen har afvist ansvar.

Koncernen afventer herefter endeligt anklageskrift, herunder anklagemyndighedens opgørelse af bødekraftet.

I forbindelse med sagen havde politiet beslaglagt enkelte køretøjer til sikkerhed for betaling af bøder. Med henblik på ophævelse af beslaglæggelsen af køretøjerne har koncernen deponeret 2.180 tkr. svarende til det på daværende tidspunkt skønnede bødekraft. Beløbet er udgiftsført i koncernregnskabet.

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 kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

18. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Peter Therkelsen, Padborg

Hovedaktionær

Transaktioner

Koncernens interne transaktioner i regnskabsåret er foretaget på markedsvilkår.

	Koncern	
	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.
19. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	13.011	13.109
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-1.713	-1.937
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-46	0
Andre finansielle indtægter	-898	-835
Øvrige finansielle omkostninger	1.876	1.779
Skat af årets resultat	2.506	3.387
	14.736	15.503

	Koncern	
	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.
20. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-123	104
Ændring i tilgodehavender	-684	-7.241
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	1.482	6.874
	675	-263

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: 30-11-2020 kl.: 13:08:52
Underskrevet med NemID

Jesper Rosenvinge

Som Statsaut. revisor
RID: 1283257714692 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2020 kl.: 13:12:00
Underskrevet med NemID

Christian Giørtz

Som Statsaut. revisor
RID: 1269859456476 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2020 kl.: 13:35:45
Underskrevet med NemID

Peter Therkelsen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-211800188996 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2020 kl.: 13:38:45
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: ea3e970cgmj241123204