

*Peter Larsen
Kaffe®*

Peter Larsen Kaffe A/S

Ærøvej 15-17
8800 Viborg

CVR-nr. 45 66 72 19

Årsrapport 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

8. oktober 2020



dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	12
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Peter Larsen Kaffe A/S
Årsrapport 2019/20
CVR-nr. 45 66 72 19

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Peter Larsen Kaffe A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

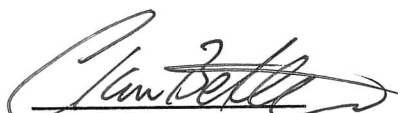
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for virksomhedens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 8. oktober 2020

Direktion:



Claus Bertelsen

Bestyrelse:



Lars Christer Appelqvist
formand



Roger Frederik Nilsson



Kaj Bertelsen



Claus Bertelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Peter Larsen Kaffe A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Larsen Kaffe A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og 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 årsregnskabet".

Vi er uafhængige af virksomheden 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 årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om 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 årsregnskabet.

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 årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling 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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 virksomhedens 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 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 virksomhedens 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 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 virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med 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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 8. oktober 2020

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Steffen S. Hansen
statsaut. revisor
mne32737

Peter Larsen Kaffe A/S
Årsrapport 2019/20
CVR-nr. 45 66 72 19

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Peter Larsen Kaffe A/S
Ærøvej 15-17
8800 Viborg

Telefon: 86 62 67 33
Hjemmeside: www.peterlarsenkaffe.dk
E-mail: kaffe@peterlarsenkaffe.dk

CVR-nr: 45 66 72 19
Stiftet: 17. januar 1948
Hjemstedskommune: Viborg
Regnskabsåret: 1. juli – 30. juni

Bestyrelse

Lars Christer Appelqvist, formand
Roger Frederik Nilsson
Kaj Bertelsen
Claus Bertelsen

Direktion

Claus Bertelsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredskifte Allé 13
8210 Aarhus V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 8. oktober 2020.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
Hovedtal					
Bruttoresultat	38.585	43.175	43.202	41.425	38.319
Resultat af primær drift	11.130	16.278	16.468	15.508	15.566
Resultat af finansielle poster	-182	-230	-201	-140	-107
Årets resultat	8.500	12.444	12.667	11.961	12.052
Balancesum	74.909	94.550	105.121	112.249	103.582
Egenkapital	37.458	48.958	50.515	47.847	45.886
Investering i materielle anlægsaktiver	2.838	4.355	4.235	6.827	4.270
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	9.610	25.709	28.447	-7.508	12.772
Pengestrøm til investeringsaktiviteten	-2.354	-3.719	-3.292	-5.991	-3.778
Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten	-20.094	-14.090	-10.086	-10.085	-8.134
Pengestrøm i alt	-12.837	7.901	15.068	-23.584	860
Nøgletal					
Egenkapitalforrentning	19,7%	25,0%	25,8%	25,5%	27,5%
Soliditetsgrad	50,0%	51,8%	48,1%	42,6%	44,3%
Andre hovedtal					
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	61	59	56	59	51

De anførte nøgletal er beregnet således:

Egenkapitalforrentning

$$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

Soliditetsgrad

$$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$$

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af ristet kaffe til retail, out of home-segmentet samt specialhandelen og eventmarkedet. Produkterne sælges både som mærkevarer og handelsmærker. Udover dette sælges beslægtede varer som instantkaffe, iskaffe, kaffekapsler, kaffemaskiner, koldbryg, løsvægts- og brevte, kakao og cappuccinoprodukter.

Salg til eventmarkedet og salg af kaffe via mobile kaffebarer har desværre været kraftigt påvirket af coronakrisen siden begyndelsen af marts måned.

Traditioner, innovation og bæredygtighed er fundamentet for fremtiden

Hos Peter Larsen Kaffe A/S har vi i regnskabsåret 2019/20 styrket selskabets positive udvikling på både salg, bæredygtighed og innovation. Vores økonomi er solid, og det er forudsætningen for, at vi kan udbygge vores position som Danmarks mest bæredygtige og innovative kaffebrand. En position, der i høj grad differentierer os fra konkurrenterne i branchen, og som bliver stadig vigtigere i takt med verdens voksende klima- og miljøudfordringer.

Bæredygtighed, cirkulær økonomi og innovation bliver således i stadig stigende grad forudsætninger for vores forretning og fremtid, og derfor er det en klar fordel for Peter Larsen Kaffe, at ansvarlighed og nytænkning er dybt forankret i vores DNA. Vi er vant til at tage ansvar for det samfund og den verden, vi er en del af, både lokalt og globalt, og vi er vant til at tænke nyt for at styrke vores forretning og sikre det fremtidige grundlag for den. Det vil de kommende år bevise i højere grad end nogensinde. I regnskabsåret 2019/20 har vi, i tæt samarbejde med vores kollegaer i Løfbergs, sat nye strategiske mål for virksomheden med udgangspunkt i cirkulær økonomi og FN's 17 Mål for Bæredygtig Udvikling.

Nyt eksistens- og forretningsgrundlag

Det falder os naturligt at bidrage særdeles aktivt til at løse de enorme udfordringer, som kaffebranchen og kloden står over for. Den, der har evnen, har også pligten. Frem mod 2030 udvikler vi således vores strategi i en retning, der vil ændre Peter Larsen Kaffes eksistens- og forretningsgrundlag radikalt.

I dag udnytter vi under 1% af kaffeplantens næringsstoffer, når vi brygger 1 kop kaffe. Vores ambition er, at det tal i 2030 skal være 100%. Det er hverken miljømæssigt, klimamæssigt, socialt eller økonomisk acceptabelt at lade så store og værdifulde ressourcer gå til spilde, og derfor vil vi udnytte kaffeplantens nærings- og nyttepotentiale fuldt ud. I 2030 skal alt spild relateret til dyrkning, forarbejdning og forbrug af kaffe være elimineret.

Det betyder bl.a., at vi grundlæggende skal gentænke hele grundlaget for vores snart 120 år gamle virksomhed. Hvis vi vil eliminere alt spild, kan vi ikke længere se os selv alene som kaffeproducent. Vi, og vores råvare, skal bruges i nye sammenhænge og nye industrier og blive til nye, nyttige produkter. Det kan vi ikke gøre alene.

Derfor bliver partnerskaber på tværs af industrier, sektorer og landegrænser en afgørende del af Peter Larsen Kaffes strategi og arbejde i fremtiden. Sammen med forskere, forbrugere og andre virksomheder vil vi skabe nye projekter og løsninger, der både udvider kaffefarmernes muligheder for indtjening og imødegår de klimaudfordringer, som også truer verdens kaffeproduktion. Vi er åbne og inkluderende omkring vores innovation, fordi det er vores ambition at gå forrest og skubbe hele kaffebranchen i en mere ansvarlig og bæredygtig retning.

Ledelsesberetning

Beretning

The Circular Coffee Community, CCC

I det forgangne regnskabsår har vi skabt en formel ramme omkring indsatsen. The Circular Coffee Community (CCC), Det Cirkulære Kaffefællesskab, er en bevægelse, der bringer mennesker og virksomheder sammen om at skubbe kaffebranchen i en mere bæredygtig retning. Det erklærede formål med CCC er at afdække det fulde, næringsrige og nyttige potentiale i kaffeplanten og alle naturlige ressourcer relateret dertil. CCC er åbent for alle, der kan og vil bidrage til at opfylde fællesskabets ambitiøse målsætning.

Fremtidens Peter Larsen Kaffe er mere end en kaffevirksomhed. Vi er en facilitator af fællesskaber, der skal bidrage til cirkulær omstilling og større social lighed. Fællesskab er i lige så høj grad som ansvarlighed en del af vores DNA. Kaffen, som vi i dag betegner som vores kerneprodukt, har i mere end 100 år været omdrejningspunkt for dialog og interaktion mellem mennesker.

Udviklingen af CCC og den cirkulære omstilling afhænger af, at vi styrker vores kommunikation yderligere og deler de idéer og projekter, som vi arbejder med for at inspirere andre til at tænke i samme bæredygtige baner og for at tiltrække samarbejdspartnere, der vil det samme som os.

Vores fokus og tiltag inden for cirkulær økonomi, bæredygtighed og innovation skal også bruges aktivt i markedsføringen af vores produkter og i branding af Peter Larsen Kaffe. Kunder og forbrugere fokuserer i stærkt stigende grad på de parametre, der i høj grad udgør både det historiske og det fremtidige grundlag for vores virksomhed, og det skal vi forstå at bruge aktivt til at skabe positiv opmærksomhed og stigende omsætning – og til at tiltrække nye medlemmer til CCC-bevægelsen.

Forretning med formål

Peter Larsen Kaffe driver forretning med et formål. Et formål, som vi deler med vores kolleger i Löfbergs Coffee Group: At få mennesker til at høre til – og høre sammen. Vi vil facilitere den dialog, der bringer verden tættere sammen, og som gavner de mennesker i alle dele af verden, som vi både er i kontakt med og er gensidigt afhængige af.

Peter Larsen Kaffe har i årtier bidraget til at skubbe kaffebranchen i en mere bæredygtig retning. Vores kontinuerlige fokus på verden omkring os har et filantropisk udgangspunkt og hænger samtidig uløseligt sammen med driften af Peter Larsen Kaffe som en sund og økonomisk stabil forretning og arbejdsplads.

Vores arbejde med FN's Verdensmål fokuserer primært på at bidrage til indfrielse af Verdensmål nr. 2: Stop sult, Verdensmål nr. 8: Anstændige jobs og økonomisk vækst og Verdensmål nr. 12: Ansvarligt forbrug og produktion.

Vi bidrager bl.a. til målene gennem projektet Next Generation Coffee, der skal styrke uddannelsesniveau og kompetencer blandt kaffefarmerne for at sikre en stadigt mere effektiv, klima- og miljøvenlig produktion. Med bevægelsen Circular Coffee Community bidrager vi til udviklingen af nye måder at udnytte hele kaffeplantens nærings- og nytteværdi for at skabe nye indtjeningsmuligheder og dermed bedre levevilkår for kaffefarmerne. Desuden arbejder vi konstant på at minimere vores egen virksomheds aftryk på klima og miljø. Risteriet i Viborg er 100 % fossilfrit, og hovedadressen i Viborg forsynes udelukkende af el fra danske vindmøller. Produktionselskabet er ISO 22000-godkendt. Desuden udvikler og udbreder vi miljøvenlige og plantebaserede emballageløsninger.

Ledelsesberetning

Beretning

Forskning og udvikling

Innovation – meget mere end kaffe

På Nordeuropas første kaffefarm, som vi har etableret i samarbejde med Smukfest, Tagtomat og VIFU (Videncenter for Fødevareudvikling), udforsker vi nye måder at udnytte kaffeplantens potentiale på. De første konkrete produkter, udviklet på baggrund af kaffefarmen, er nu på markedet, f.eks. muldjord beriget med kaffegrums, der fungerer som gødning til andre naturprodukter.

Med eksperimenterne på kaffefarmen i Skanderborg forsøger vi desuden at udvikle mere robuste kaffeplanter, som er mere modstandsdygtige over for de klimaforandringer og sygdomme, som udgør et stadigt større problem i verdens kaffedyrkende regioner.

Eksperimenterne og innovationen sker i samarbejde med andre virksomheder og videns- og uddannelsesinstitutioner inden for rammerne af fællesskabet CCC. Vi kan ikke redde verden alene. Faktisk kan vi ikke engang redde kaffen alene. Derfor opsøger og tiltrækker vi konstant nye partnere, der kan bidrage til innovation og den kontinuerlige indsats for at skubbe hele kaffebranchen i en mere bæredygtig retning.

Miljøforhold

Certificering og involvering

Ganske som Peter Larsen Kaffe har tradition for nytænkning og innovation, har vi også tradition for at gå forrest, når det handler om initiativer, der kan forbedre kvaliteten af kaffe og forbedre vilkårene for verdens kaffebønder. En tilgang og en ambition, som vi deler med vores kolleger i Löfberg Coffee Group.

Peter Larsen Kaffe var de første til at introducere økologisk kaffe i Danmark og de første, der bragte Fairtrade-certificeret kaffe (dengang kaldet Max Havelaar) ind på det danske marked. I dag er mere end 50 % af den kaffe, vi leverer, tredjeparts-certificeret som enten økologisk, Fairtrade, Rainforest Alliance og/eller UTZ, når vi taler Peter Larsen Kaffe-brandet. Senest med udgangen af 2021 vil 100 % af den kaffe, vi leverer, være certificeret.

Sammen med Löfbergs Coffee Group er vi en af verdens største aktører inden for certificerede kaffeprodukter. Det styrker vores platform for at forbedre vilkårene for klima, miljø og verdens kaffefarmere.

Det betyder ikke, at vi ser certificeringsordningerne som hverken det eneste eller det endegyldige svar på kaffebranchens udfordringer, men ordningerne er ét skridt på vejen og ét element i kampen for at sikre bedre vilkår for både farmerne, klimaet og miljøet.

Vi gør meget for at redde kaffens fremtid, og vi kommer til at gøre endnu mere i fremtiden. Derfor er det afgørende, at vi bevarer vores image som det danske kaffebrand, som forbrugerne opfatter som det klart mest bæredygtige. Certificeringsordningerne er ét redskab i de bestræbelser. Ordningerne gør det lettere for virksomheder og forbrugere at handle miljømæssigt og samfundsmæssigt ansvarligt, og det er afgørende, at vi hjælper forbrugerne med at træffe bæredygtige valg, når de køber kaffe, hvad enten det sker i supermarkedet, på caféer og restauranter eller i virksomhederne.

Derfor opsøger vi også forbrugerne, hvor de er, og vi opfordrer til dialog og omtanke. Det sker bl.a. via vores LIVE-koncept, der hvert år plejer at bringe Peter Larsen Kaffe direkte ud til tusindvis af danske festival- og eventgæster. Den indsats har i sagens natur været stærkt indskrænket i sidste del af regnskabsåret 2019/20 grundet de mange aflysninger som følge af Corona-pandemien. Vi har forsøgt at kompensere bedst muligt med forskellige tiltag, f.eks. personlig levering af kaffe og kage i udvalgte byer i Danmark.

Ledelsesberetning

Beretning

Når det igen bliver muligt at forsamles til større arrangementer, er vores dygtige baristaer og frivillige klar i kulissen til igen at stå ansigt til ansigt med slutbrugerne for at vejlede dem til at træffe oplyste og bæredygtige valg i deres indkøb og forbrug af kaffe.

Den gennemsigtige værdikæde

Også i alle andre salgssituationer og kunderelationer skal vores kunder oplyses så meget som muligt om vores innovation og andre bæredygtige tiltag. Det styrker vores markedsposition og vores relationer, når vi evner at forklare kunderne, hvad de bidrager til, udover vores omsætning, og hvad de får, udover kaffe af høj kvalitet, når de handler med os.

Et andet led i vores bestræbelser på at hjælpe kunderne med at træffe bæredygtige valg er vores arbejde med blockchain-teknologi. Teknologien skal hjælpe os med at øge gennemsigtigheden og sporbarheden i kaffens ofte lange og kringledede værdikæde fra farmer til forbruger.

Ved hjælp af teknologien kan vi bl.a. bringe forbrugerne tættere på – og måske endda i direkte dialog med – kaffefarmerne for der igennem at øge forbrugerens bevidsthed om konsekvensen af deres valg og indkøb. Peter Larsen Kaffe har i samarbejde med COWI A/S, Københavns Universitet, IT Universitetet, Chalmers University, WWF og Nordic Approach etableret udviklingsprojektet Sustainable supply chains for bio-based products. Projektet skal udforske brugen af blockchain-teknologiens muligheder for at accelerere bæredygtighed, gennemsigtighed og sporbarhed i kaffe og andre bio-baserede produkter.

Videnressourcer

Ambitionen om at gå forrest, når det handler om initiativer, der kan forbedre kvaliteten af kaffe og forbedre vilkårene for verdens kaffebønder betyder, at selskabet er præget af et dynamisk videnmiljø i hastig forandring. Det stiller især store krav til opsamling og udbredelse af ny viden blandt vores nuværende medarbejdere. Med henblik på at efterleve ambitionerne om at levere og fortsætte nye initiativer, er det afgørende for os at kunne rekruttere og fastholde dygtige medarbejdere.

Samfundsansvar

Etik og socialt ansvar

En stor del af Peter Larsen Kaffes fundament er socialt ansvar, både lokalt og globalt. Vi udvikler og involverer os til stadighed i nye sociale projekter, der spænder vidt fra forbedring af arbejdstager- og leverandørforhold over bæredygtighed til velgørenhed.

Projektet Next Generation Coffee, som er en videreførelse af succesen med Kaffe for en bedre fremtid i Kenya bidrager til at sikre uddannelse og bedre levevilkår for mere end 40.000 kaffebønder og deres familier i Kenya, Tanzania og Columbia. Aktiviteterne i Tanzania og Columbia håndteres som en del af Peter Larsen Kaffes engagement i henholdsvis International Coffee Partners og Columbian Coffee Growers Federation (FNC).

På de hjemlige breddegrader har Peter Larsen Kaffe igen i år stået bag Knus Kræft-kampagnen, hvor vi i samarbejde med racerfører Tom Kristensen og KidsAid laver aktiviteter, der skaber trivsel, håb og glæde for børn og unge på fem forskellige sygehuse i Danmark. Også denne indsats har været hæmmet af Corona-pandemien, og vi har eksempelvis været nødt til at udskyde vores gallaarrangement for Knus Kræft til 2021.

Vores CSR-strategi evalueres løbende, og tiltag til forbedringer integreres kontinuerligt igennem året. Det kan man læse mere om i Peter Larsen Kaffes og moderkoncernen Löfbergs samlede CSR-rapport, der kan downloades her: <http://media.peterlarsenkaffe.dk/catalogue/csr/>.

Ledelsesberetning

Beretning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat (inkl. sammenholdelse med tidligere udmeldte forventninger)

Peter Larsen Kaffe A/S har i regnskabsåret 2019/20 haft en stabil udvikling i salget til Retail og specialhandlen, mens Corona-epidemien har taget hårdt på vores Out of Home-forretning i negativ retning.

Årets resultat før skat blev på 10.947 tkr. mod 16.047 tkr. året før. Den økonomiske udvikling er ikke i overensstemmelse med forventningerne og kan primært henføres til uventet ekstern påvirkning.

Udover innovation, nye produkter og sociale tiltag har flere faktorer også haft positiv indvirkning på årets resultat. Bl.a. er virksomheden lykkedes med at udbygge positionen med kaffeløsninger på convenience- og food-markedet, og satsningerne på udvikling af nye produkter og kategorier bidrager positivt til det samlede resultat.

Forventet udvikling

Forventninger til fremtiden

Der forventes en fortsat stabil udvikling for selskabet i det kommende år på retail, men indtjeningen er som altid meget afhængig af verdensmarkedsprisen på råkaffe på børserne i New York og London, kurssvingninger og differentialerne med store udsving i henhold til kvaliteterne etc. Out of Home-markedet er fortsat på usikker grund på grund af den verserende Corona-epidemi i verden.

Selskabets ledelse følger udviklingen af COVID-19 tæt, og tager de nødvendige foranstaltninger for at begrænse effekterne af COVID-19. Selskabets ledelse forventer, at COVID-19 påvirker aktivitetsniveauet og indtjeningen negativt for 2020/21, men kan ikke på det nuværende grundlag kvantificere den endelige påvirkning.

På denne baggrund forventes der et resultat for 2020/21 på niveau med indeværende regnskabsår.

Vores fælles fremtid

Vi tror fuldt og fast på, at fremtiden tilhører de, der forfølger et højere formål med det at drive virksomhed end blot at tjene penge. Derfor står Peter Larsen Kaffe som virksomhed med tradition for udvikling, innovation og ansvarlighed i fællesskab stærkt rustet til en cirkulær fremtid.

Vi tror også på, at de udfordringer og trusler, som kaffebranchen – og dermed også Peter Larsen Kaffe – står overfor, rummer et utal af muligheder. Muligheder for at bringe mennesker tættere sammen. Muligheder for at udvikle vores virksomhed og fælles arbejdsplads. Og mulighed for at gøre det hele, så både kaffen, klimaet og kloden kan holde til det.

Risici

Ud over førnævnte risici forbundet med udviklingen i verdens kaffedyrkende regioner, de svingende verdensmarkedspriser på råkaffe, kurssvingninger og tilgangen til rette kvaliteter, er selskabet ikke eksponeret over for forretningsmæssige eller finansielle risici.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af en sådan karakter, at det påvirker selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Resultatopgørelse

kr.	Note	2019/20	2018/19
Bruttoresultat		38.585.124	43.174.694
Personaleomkostninger	2	-23.273.044	-22.718.866
Af- og nedskrivninger	3	-4.163.913	-4.127.922
Ordinært driftsresultat		11.148.167	16.327.906
Andre driftsomkostninger		-18.497	-50.230
Resultat af primær drift		11.129.670	16.277.676
Finansielle indtægter		0	665
Finansielle omkostninger		-181.842	-231.148
Resultat før skat		10.947.828	16.047.193
Skat af årets resultat	4	-2.447.954	-3.603.481
Årets resultat	5	8.499.874	12.443.712

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	30/6 2020	30/6 2019
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	3		
Grunde og bygninger		22.339.373	22.911.494
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.790.720	13.028.765
		<u>34.130.093</u>	<u>35.940.259</u>
Finansielle anlægsaktiver	6		
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.300	31.300
Anlægsaktiver i alt		<u>34.161.393</u>	<u>35.971.559</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		3.353.955	2.936.486
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.492.283	44.194.280
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		645.615	1.166.347
Andre tilgodehavender		301.090	616.084
Periodeafgrænsningsposter	7	588.892	144.326
		<u>37.027.880</u>	<u>46.121.037</u>
Likvide beholdninger		366.054	9.521.300
Omsætningsaktiver i alt		<u>40.747.889</u>	<u>58.578.823</u>
AKTIVER I ALT		<u>74.909.282</u>	<u>94.550.382</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	30/6 2020	30/6 2019
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	8	1.200.000	1.200.000
Reserve for opskrivninger		4.573.000	4.667.000
Overført resultat		25.685.212	29.091.334
Foreslået udbytte for regnskabsåret		6.000.000	14.000.000
Egenkapital i alt		37.458.212	48.958.334
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat	9	3.813.116	3.688.514
Hensatte forpligtelser i alt		3.813.116	3.688.514
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	10	1.149.926	1.248.254
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	98.430	93.823
Banker, kortfristet gæld		3.790.309	108.162
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.502.640	6.652.389
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.080.341	11.877.440
Selskabsskat		2.394.654	2.371.890
Anden gæld		21.621.654	19.151.863
Periodeafgrænsningsposter	11	0	399.713
		32.488.028	40.655.280
Gældsforpligtelser i alt		33.637.954	41.903.534
PASSIVER I ALT		74.909.282	94.550.382
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter	14		

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksom- hedskapital	Reserve for opskrivnin- ger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	1.200.000	4.667.000	29.091.338	14.000.000	48.958.338
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-14.000.000	-14.000.000
Overført via resultatdisponering	0	0	2.499.874	6.000.000	8.499.874
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-6.000.000	0	-6.000.000
Afskrevne opskrivninger i året	0	-94.000	94.000	0	0
Egenkapital 30. juni 2020	1.200.000	4.573.000	25.685.212	6.000.000	37.458.212

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Pengestrømsopgørelse

kr.	Note	2019/20	2018/19
Årets resultat		8.499.874	12.443.712
Skat af årets resultat		2.447.954	3.603.481
Af- og nedskrivninger		<u>4.163.913</u>	<u>4.127.922</u>
Pengestrøm fra primær drift før ændring i driftskapital		15.111.741	20.175.115
Ændring i driftskapital	15	<u>-3.201.082</u>	<u>11.418.904</u>
Pengestrøm fra primær drift		11.910.659	31.594.019
Betalt selskabsskat		<u>-2.300.580</u>	<u>-5.884.541</u>
Pengestrøm fra driftsaktivitet		<u>9.610.079</u>	<u>25.709.478</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	3	-2.837.546	-4.355.372
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>483.795</u>	<u>636.632</u>
Pengestrøm fra investeringsaktivitet		<u>-2.353.751</u>	<u>-3.718.740</u>
Fremmedfinansiering:			
Afdrag på langfristet gældsforpligtelse		-93.721	-90.037
Kapitalejerne:			
Udbetalt udbytte		<u>-20.000.000</u>	<u>-14.000.000</u>
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet		<u>-20.093.721</u>	<u>-14.090.037</u>
Årets pengestrøm		-12.837.393	7.900.701
Likvider, primo		<u>9.413.138</u>	<u>1.512.437</u>
Likvider, ultimo		<u><u>-3.424.255</u></u>	<u><u>9.413.138</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Larsen Kaffe A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

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

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Virksomheden har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

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

Vareforbrug

I vareforbrug indregnes omkostninger, der afholdes for at opnå årets omsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter distributionsomkostninger og omkostninger i forbindelse med salg, salgskampagner, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, herunder feriepenge, pension og andre sociale omkostninger mv. til selskabets medarbejdere reduceret med refusioner fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger vedrørende kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Grunde og bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Der afskrives ikke på grunde.

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele består af unoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Kapitalandelene måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle og finansielle anlægsaktiver 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 forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris eller kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen inkl. forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende 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 realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger vedrører værdien af opskrevne materielle anlægsaktiver fratrukket udskudt skat.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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 henholdsvis egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kostprisen og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden sammen med rentekomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

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

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.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som virksomhedens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens virksomhedskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til virksomhedsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og værdipapirer med en restløbetid på købstidspunktet på under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringen.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

2 Personaleomkostninger

kr.	2019/20	2018/19
Lønninger	17.660.409	17.367.941
Pensioner	4.509.891	4.194.794
Andre omkostninger til social sikring	361.397	318.441
Andre personaleomkostninger	741.347	837.690
	<u>23.273.044</u>	<u>22.718.866</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>61</u>	<u>59</u>

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B, stk. 3 er vederlag, pension og incitamentsprogram for direktion og bestyrelse udeladt.

3 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2019	26.697.397	33.884.335	60.581.732
Tilgang i årets løb	0	2.837.546	2.837.546
Afgang i årets løb	0	-1.140.090	-1.140.090
Kostpris 30. juni 2020	<u>26.697.397</u>	<u>35.581.791</u>	<u>62.279.188</u>
Opskrivninger 1. juli 2019	7.989.760	3.648.738	11.638.498
Opskrivninger 30. juni 2020	<u>7.989.760</u>	<u>3.648.738</u>	<u>11.638.498</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	-11.775.663	-24.504.308	-36.279.971
Årets afskrivninger	-572.121	-3.591.792	-4.163.913
Tbf. ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	656.291	656.291
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>-12.347.784</u>	<u>-27.439.809</u>	<u>-39.787.593</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>22.339.373</u>	<u>11.790.720</u>	<u>34.130.093</u>

4 Skat af årets resultat

kr.	2019/20	2018/19
Årets aktuelle skat	2.323.354	3.305.192
Årets udskudte skat	124.602	290.663
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2	7.626
	<u>2.447.954</u>	<u>3.603.481</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

5 Forslag til resultatdisponering

kr.	2019/20	2018/19
Foreslået udbytte for regnskabsåret	6.000.000	14.000.000
Overført resultat	2.499.874	-1.556.288
	<u>8.499.874</u>	<u>12.443.712</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.		Andre vær- dipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. juli 2019		<u>31.300</u>
Kostpris 30. juni 2020		<u>31.300</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020		<u><u>31.300</u></u>

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter vedrører forudbetalte omkostninger vedrørende salg fremmende aktiviteter mv. i efterfølgende regnskabsperiode.

8 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af aktier af nominelt 1.000 kr. eller multipla heraf.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

kr.	30/6 2020	30/6 2020
-----	-----------	-----------

9 Udskudt skat

Udskudt skat 1. juli	3.688.514	3.397.851
Årets regulering af udskudt skat i resultatopgørelsen	<u>124.602</u>	<u>290.663</u>
	<u>3.813.116</u>	<u>3.688.514</u>

Udskudt skat opstår primært på baggrund af forskydninger i afskrivning på anlægsaktiver.

10 Langfristede gældsforpligtelser

De langfristede gældsforpligtelser fordeler sig således:

0-1 år	98.430	93.823
1-5 år	435.609	418.101
>5 år	<u>714.317</u>	<u>830.153</u>
	<u>1.248.356</u>	<u>1.342.077</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Peter Larsen Kaffe A/S hæfter som administrationsselskab solidarisk for skat af AB Anders Löfberg-koncernens sambeskattede indkomst i Danmark og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Operationelle leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har indgået operationelle leje- og leasingforpligtelser med en maksimal restløbetid på hhv. 92 måneder på leje af bygninger og 35 måneder på for øvrige leasingaftaler.

Den samlede lejeforpligtelse for bygninger udgør 4.607 tkr. (2018/19: 5.157 tkr.). Den samlede øvrige leasingforpligtelse udgør 3.514 tkr. (2018/19: 1.519 tkr.).

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på samlet 1.248 tkr. givet pant i ejendommen Ærøvej 20, 8800 Viborg. Den bogførte værdi af ejendommen udgør 6.052 tkr. pr. 30. juni 2020.

14 Nærtstående parter

Peter Larsen Kaffe A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

AB Anders Löfberg, Karlstad, Sverige.

AB Anders Löfberg besidder majoriteten af virksomhedskapitalen i virksomheden.

Peter Larsen Kaffe A/S er en del af koncernregnskabet for AB Anders Löfberg, som er den mindste og største koncern, hvori virksomheden indgår som dattervirksomhed.

Koncernregnskabet for Aktiebolaget Anders Löfberg kan rekvireres ved henvendelse til virksomheden.

Transaktioner med nærtstående parter

kr.	2019/20
Køb af varer fra tilknyttede virksomheder	143.659.958
Salg af tjenester til tilknyttede virksomheder	-7.754.134
Øvrige indtægter fra tilknyttede virksomheder	-2.189.785
Øvrige udgifter til tilknyttede virksomheder	336.751
Udbytte udbetalt til tilknyttede virksomheder	-20.000.000
	<u>114.052.790</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

Der henvises til balancen for mellemværender med tilknyttede virksomheder pr. balancedagen.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B, stk. 3 er vederlag, pension og incitamentsprogram for direktion og bestyrelse udeladt.

15 Ændring i driftskapital

kr.	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Ændring i varebeholdninger	-417.469	207.122
Ændring i tilgodehavender	9.093.157	17.905.804
Ændring i gældsforpligtelser	<u>-11.876.770</u>	<u>-6.697.320</u>
	<u>-3.201.082</u>	<u>11.415.606</u>