

Georg Rauh Miljø ApS

Herstedvang 2E, 2620 Albertslund

CVR-nr. 15 70 27 96

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. februar 2018

Dirigent:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop followed by a smaller loop and a horizontal stroke, positioned above a dotted line.



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Georg Rauh Miljø ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 8. februar 2018

Direktion:



Per Saxil
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Georg Rauh Miljø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Georg Rauh Miljø ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

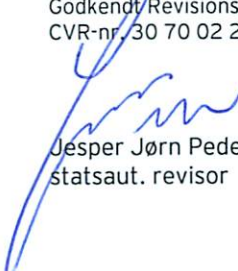
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 8. februar 2018

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Jesper Jørn Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Georg Rauh Miljø ApS
Adresse, postnr., by	Herstedvang 2E, 2620 Albertslund
CVR-nr.	15 70 27 96
Stiftet	1. maj 1992
Hjemstedskommune	Albertslund
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Hjemmeside	www.rauh.dk
E-mail	georg@rauh.dk
Direktion	Per Saxil, direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er produktion, indkøb og handel med produkter til brug for indsamling og opbevaring af affald i kontor- og fabriksmiljøer i såvel den private som den offentlige sektor.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 219.510 kr. mod et overskud på 384.283 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på 1.301.119 kr.

Virksomheden har indgået aftale med Merethe Petersen Holding ApS om afvikling af lån. Lånet er blevet indfriet under kurs pari og virksomheden har opnået en kursgevinst på 229.170 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	Bruttofortjeneste	1.024.228	1.391.881
2	Personaleomkostninger	-1.040.019	-1.001.584
3	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.297	-3.449
	Resultat før finansielle poster	-18.088	386.848
4	Finansielle indtægter	249.143	22.533
5	Finansielle omkostninger	-11.545	-25.098
	Årets resultat	219.510	384.283
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitale	250.000	400.000
	Overført resultat	-30.490	-15.717
		219.510	384.283

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	2.297
		0	2.297
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	184.956	182.921
		184.956	182.921
	Anlægsaktiver i alt	184.956	185.218
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	953.794	1.061.547
		953.794	1.061.547
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	560.514	738.196
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	235.009
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	2.113	99.712
		562.627	1.072.917
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	93	93
		93	93
	Likvide beholdninger	593.792	540.431
	Omsætningsaktiver i alt	2.110.306	2.674.988
	AKTIVER I ALT	2.295.262	2.860.206

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	220.000	220.000
	Overkurs ved emission	0	790.000
	Overført resultat	831.119	71.609
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	250.000	400.000
	Egenkapital i alt	<u>1.301.119</u>	<u>1.481.609</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	0	631.754
		<u>0</u>	<u>631.754</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	347.231	478.808
	Gæld til tilknyttede virksomheder	371.165	0
	Anden gæld	275.747	268.035
		<u>994.143</u>	<u>746.843</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>994.143</u>	<u>1.378.597</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.295.262</u>	<u>2.860.206</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	220.000	790.000	87.326	0	1.097.326
Overført via resultatdisponering	0	0	-15.717	400.000	384.283
Egenkapital 1. oktober 2016	220.000	790.000	71.609	400.000	1.481.609
Overført via resultatdisponering	0	0	-30.490	250.000	219.510
Overført fra overkurs ved emission	0	-790.000	790.000	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Egenkapital 30. september 2017	220.000	0	831.119	250.000	1.301.119

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Georg Rauh Miljø ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

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

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteomkostninger og kursgevinster fra låneaftale samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte lån og direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

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 eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

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

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

kr.	2016/17	2015/16
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	935.243	894.794
Pensioner	58.016	57.884
Andre omkostninger til social sikring	18.171	23.093
Andre personaleomkostninger	28.589	25.813
	<u>1.040.019</u>	<u>1.001.584</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>3</u>	<u>3</u>

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

kr.	2016/17	2015/16
3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2.297	3.449
	<u>2.297</u>	<u>3.449</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	3.767
Renteindtægter fra associerede virksomheder	401	1.075
Andre finansielle indtægter	248.742	17.691
	<u>249.143</u>	<u>22.533</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	4.174	0
Andre finansielle omkostninger	7.371	25.098
	<u>11.545</u>	<u>25.098</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2016		<u>678.272</u>
Kostpris 30. september 2017		<u>678.272</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016		675.975
Årets afskrivninger		2.297
Af- og nedskrivninger 30. september 2017		<u>678.272</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017		<u>0</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplygtelse, der er uopsigelige frem til 30. september 2018, hvorefter lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel. Lejeforpligtelsen er opgjort til 532 t.kr.