

# **DE 5 STJERNERS FACILITY SERVICE ApS**

Jernholmen 39-41  
2650 Hvidovre

Årsrapport  
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/02/2016**

---

**John Christensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	11
-------------------------	----

Balance .....	12
---------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DE 5 STJERNERS FACILITY SERVICE ApS  
Jernholmen 39-41  
2650 Hvidovre

Telefonnummer: 70216006  
Fax: 70252836  
e-mailadresse: administration@de5stjerner.dk

CVR-nr: 32889794  
Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015

**Bankforbindelse** Danske Bank  
Hvidovrevej 135  
2650 Hvidovre

**Revisor** CROWE HORWATH STATS AUTORISERET  
REVISIONSINTERESSENTSKAB  
Rygårds Allé 104  
Hellerup  
DK Danmark

CVR-nr: 33256876  
P-enhed: 1016413646

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2014 til 30. september 2015 for De 5 Stjerner Facility Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 05/02/2016

**Direktion**

John Christensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i De 5 Stjerner Facility Service ApS.

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for De 5 Stjerner Facility Service ApS regnskabsåret 1. oktober 2014– 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab, uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 – 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, 05/02/2016

Søren Jonassen  
Statsautoriseret revisor  
CROWE HORWATH STATS AUTORISERET  
REVISIONSINTERESSENTSKAB  
CVR: 33256876

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med rengøring og hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket ændringer af selskabets aktivitetsområder i regnskabsåret.

Resultatet anses som tilfredstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for De 5 Stjerner Facility Service ApS for 2014/2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

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

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:

3-5 år 0 % af kostpris.

Småanskaffelser med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning, måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### **Udbytte**

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

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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 for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. For indeværende år er anvendt en

skattesats på 23,5 %.

**Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>34.717.152</b>	<b>27.231.683</b>
Personaleomkostninger .....	1	-31.813.528	-23.416.361
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-15.800	-15.800
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>2.887.824</b>	<b>3.799.522</b>
Andre finansielle indtægter .....		3.797	7.795
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.432	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>2.888.189</b>	<b>3.807.317</b>
Skat af årets resultat .....		-678.651	-935.733
<b>Årets resultat</b> .....		<b>2.209.538</b>	<b>2.871.584</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		2.209.538	2.871.584
<b>I alt</b> .....		<b>2.209.538</b>	<b>2.871.584</b>

# Balance 30. september 2015

## Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		14.088	29.888
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>14.088</b>	<b>29.888</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>14.088</b>	<b>29.888</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.364.365	4.351.268
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		787.154	0
Udsudte skatteaktiver .....		1.056	0
Andre tilgodehavender .....		102.457	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.255.032</b>	<b>4.351.268</b>
Likvide beholdninger .....		3.839.058	3.766.246
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>8.094.090</b>	<b>8.117.514</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.108.178</b>	<b>8.147.402</b>

# Balance 30. september 2015

## Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Forslag til udbytte .....		2.209.538	2.871.584
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>2.289.538</b>	<b>2.951.584</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	1.262
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>1.262</b>
Skyldig selskabsskat .....		680.969	937.562
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		5.137.671	4.256.994
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.818.640</b>	<b>5.194.556</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.818.640</b>	<b>5.194.556</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.108.178</b>	<b>8.147.402</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	29.029.653	21.721.575
Pensionsbidrag	1.543.372	1.120.466
Andre omkostninger til social sikring	776.630	528.144
Øvrige personaleomkostninger samt sygdomsrefusion (Selskabet har 104,44 ansatte omregnet til fuldtid)	463.873	46.176
	<u>31.813.528</u>	<u>23.416.361</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	79.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>79.000</u></b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-49.112
Årets afskrivning	-15.800
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-64.912</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>14.088</u></b>

### 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	0	2.871.584	2.951.584
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-2.871.584	-2.871.584
Årets resultat	0	0	0	2.209.538	2.209.538
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.209.538</b>	<b>2.289.538</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 6. Oplysning om ejerskab

#### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af kapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

J-C Invest ApS  
Bomosevej 32  
2970 Hørsholm