

# **DE 5 STJERNERS HOTELSERVICE ApS**

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/02/2013**

---

**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 HOTELSERVICE ApS  
Hammerholmen 39B  
2650 Hvidovre  
Telefonnummer: 70216006  
CVR-nr: 26769698  
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

**Revisor** CROWE HORWATH STATS AUTORISERET  
REVISIONSINTERESSENTSKAB  
Strandvejen 58  
2900 Hellerup  
CVR-nr: 33256876

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 til 30. september 2012 for De 5 Stjerner Hotelservice 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hviovre, den 18/02/2013

## Direktion

John Christensen  
adm. direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Vi har revideret årsregnskabet for De 5 Stjerners Hotelservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 til 30. september 2012 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Påtegning på årsregnskabet

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 til 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, 18/02/2013

Søren Jonassen  
Statsautoriseret revisor  
Crowe Horwath

# 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.

## 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for De 5 Stjerner Hotelservice ApS for 2010/2011 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

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:

### Brugstid Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år 0% af kostpris

Småanskaffelser med en kostpris på under 12,3 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 salgskostninger 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 acontoskatter.

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 25 %.

Gældsforpligtelser

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

# Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>15.245.060</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-14.620.141
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-2.603
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>622.316</b>
Andre finansielle indtægter .....	<b>2</b>	14.198
Øvrige finansielle omkostninger .....		-6.524
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>629.990</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>629.990</b>
Skat af årets resultat .....	<b>3</b>	-166.342
<b>Årets resultat</b> .....		<b>463.648</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		463.648
<b>I alt</b> .....		<b>463.648</b>

# Balance 30. september 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		851.592
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		150.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		508.611
Udskudte skatteaktiver .....		1.253
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.511.456</b>
Likvide beholdninger .....		677.464
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.188.920</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>2.188.920</b>

# Balance 30. september 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000
Forslag til udbytte .....		463.648
<b>Egenkapital i alt</b> .....	<b>4</b>	<b>588.648</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		310.000
Skyldig selskabsskat .....		166.575
Anden gæld .....		1.123.697
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>1.600.272</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>1.600.272</b>
<b>PASSIVER I ALT</b> .....		<b>2.188.920</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	-
		t.kr.
Løn og gager	1.3521.927	xxxxx
Pensionsbidrag	1.080.552	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	17.662	xxxxx
	<u>14.620.141</u>	<u>xxxxx</u>

## 2. Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter og udgifter

Renteindtægter, bank	5.587
Renteindtægter, fra tilknyttede selskab	8.611
	14.198

## 3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	-
		t.kr.
Aktuel skat	166.575	xxxxx
Ændring af udskudt skat	-233	xxxxx
Regulering vedrørende tidligere år	0	xxxxx
	<u>166.342</u>	<u>xxxxx</u>

## 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	0	251.258	376.258
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-251.258	-251.258
Årets resultat	0	0	0	463.648	463.648
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>463.648</u>	<u>588.648</u>

## **5. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## **6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## **7. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

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

J-C Invest ApS  
Bomosevej 32  
2970 Hørsholm

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 1. mar 2013.