

# **DE 5 STJERNERS HOTELSERVICE ApS**

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**17/01/2014**

---

**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

<b>Virksomheden</b>	DE 5 STJERNERS HOTELSERVICE ApS Hammerholmen 39B 2650 Hvidovre  Telefonnummer: 70216006  CVR-nr: 26769698 Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Danmark Hovedgaden 96 2800 Lyngby
<b>Revisor</b>	CROWE HORWATH STATS AUTORISERET REVISIONSINTERESSENTSKAB Strandvejen 58 2900 Hellerup CVR-nr: 33256876

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2012 til 30. september 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.  
Hvidovre, den 8. januar 2014.

Hvidovre, den 08/01/2013

## **Direktion**

John Christensen  
Adm. direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Vi har revideret årsregnskabet for De 5 Stjerners Hotelservice ApS regnskabsåret 1. oktober 2012– 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Påtegning på årsregnskabet

### 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013 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, 08/01/2014

Søren Jonassen  
Statsautoriseret revisor  
CROWE HORWATH STATS AUTORISERET  
REVISIONSINTERESSENTSKAB

# 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 regnskabsafslutning

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 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år. Selskabet har i 2013 valgt, at oplyse igangværende arbejde uden IPO. IPO ingår nu under anden gæld.

### *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:

Brugstid 3-5 år

Restværdi 0% af kostpris

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:

Brugstid 3-5 år

Restværdi 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 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. IPO er ikke indregnet.

### 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 nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>16.734.904</b>	<b>15.245.060</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-15.324.509	-14.620.141
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...		0	-2.603
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.410.395</b>	<b>622.316</b>
Andre finansielle indtægter .....	<b>2</b>	0	14.198
Øvrige finansielle omkostninger .....	<b>3</b>	0	-6.524
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.410.395</b>	<b>629.990</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.410.395</b>	<b>629.990</b>
Skat af årets resultat .....	<b>4</b>	-346.036	-166.342
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.064.359</b>	<b>463.648</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		1.064.359	463.648
<b>I alt</b> .....		<b>1.064.359</b>	<b>463.648</b>

# Balance 30. september 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			851.592
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		682.977	150.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	508.611
Udskudte skatteaktiver .....		0	1.253
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>682.977</b>	<b>1.511.456</b>
Likvide beholdninger .....		2.430.135	677.464
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.113.112</b>	<b>2.188.920</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>3.113.112</b>	<b>2.188.920</b>

# Balance 30. september 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Forslag til udbytte .....		1.064.359	463.648
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>1.189.359</b>	<b>588.648</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skyldig selskabsskat .....		344.783	166.575
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>344.783</b>	<b>166.575</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	310.000
Anden gæld .....		1.578.970	1.123.697
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.578.970</b>	<b>1.600.272</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.923.753</b>	<b>1.600.272</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>3.113.112</b>	<b>2.188.920</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	2012/13 kr.	2011/2012 kr.
Løn og gager	14.168.726	13.521.927
Pensionsbidrag	837.260	1.080.552
Andre omkostninger til social sikring	318.523	17.662
	<u>15.324.509</u>	<u>14.620.141</u>

## 2. Andre finansielle indtægter

	2012/2013 kr.	2011/2012 kr.
Renteindtægter, bank	0	5.587
Renteindtægter, fra tilknyttede selskab	0	8.611
	<u>0</u>	<u>14.198</u>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	2012/2013	2011/2012
Renteudgifter, fra andre		
0                    -6.524		

## 4. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/2012 kr.
Aktuel skat	344.783	166.575
Ændring af udskudt skat	1.523	-233
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>346.036</u>	<u>166.342</u>

## 5. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	28.167
Tilgang	0
Afgang	-28.167
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-28.167
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	28.167
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

## 6. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	0	0	463.648	588.648
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-463.648	-463.648
Årets resultat	0	0	0	1.064.359	1064.359
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.064.359</b>	<b>1.189.359</b>

## 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## 9. 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