



## First Step Serviceløsninger ApS

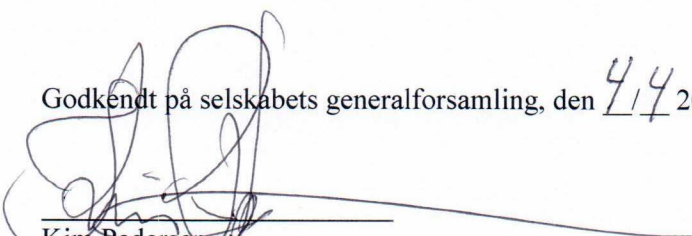
Mineralvej 15  
9220 Aalborg Øst

CVR-nummer: 30 73 12 55

Årsrapport  
1. januar 2016 til 31. december 2016

9. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4.4 2017

  
Kim Pedersen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsesberetning .....	4

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	5
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

First Step Serviceløsninger ApS  
Mineralvej 15  
9220 Aalborg Øst

CVR-nr: 30 73 12 55  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Søren Mann Andersen  
Kim Pedersen

**Pengeinstitut**

Nordjyske Bank, Kastetvej afd.  
Kastetvej 87  
9000 Aalborg

**Revisor**

Revisionsfirmaet  
Jens Carl Nielsen ApS  
Gammel Viborgvej 9  
9230 Svenstrup J

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg og distribution af serviceydelser indefor renholdelse.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat og økonomiske stilling fremgår af årsrapporten.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## LEDELSESPÅTEGNING

### Ledelsens påtegning af den reviderede årsrapport


Vi har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 for First Step Serviceløsninger ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgt regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.


Ledelsen erklærer, at der ikke påhviler selskabet hæftelser og forpligtigelser ud over de i årsrapporten nævnte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg Øst, den 27. marts 2017



Søren Mann Andersen  
direktør



Kim Pedersen  
direktør

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

### Til kapitalejerne i First Step Serviceløsninger ApS

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for First Step Serviceløsninger ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

**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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Svenstrup J, den 27. marts 2017

Revisionsfirmaet  
Jens Carl Nielsen ApS  
CVR-nr.: 28505159



Mads Michael Nielsen  
registreret revisor

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for First Step Serviceløsninger ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser og handelsvarer i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Beregnete feriepenge er hensat med 12.5 % af den ferie bærende løn.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger består primært af udlejningsmåtter. Måtterne måles til kostpris minus foretagen nedskrivninger for slidtage. Der nedskrives lineært ud fra en gennemsnitlig vurdering af levetid på mellem 3 og 5 år.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

#### **Andre gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>4.319.694</b>	<b>3.909</b>
1 Personaleomkostninger.....	2.850.022-	2.558-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	239.582-	234-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.230.090</b>	<b>1.117</b>
Andre finansielle indtægter.....	378	0
Andre finansielle omkostninger.....	60.429-	83-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.170.039</b>	<b>1.034</b>
2 Skat af årets resultat.....	261.320-	247-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>908.719</b>	<b>787</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	400.000	400
Overført resultat.....	508.719	387
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>908.719</b>	<b>787</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Produktionsanlæg og maskiner.....	982.233	1.195
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	25.000	25
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.007.233</b>	<b>1.220</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>1.007.233</b>	<b>1.220</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	2.762.961	2.750
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>2.762.961</b>	<b>2.750</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	764.721	514
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>764.721</b>	<b>514</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>1.321</b>	<b>2</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>3.529.003</b>	<b>3.266</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>4.536.236</b>	<b>4.486</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	125.000	125
Overført resultat.....	2.190.100	1.681
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	400.000	400
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.715.100</b>	<b>2.206</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	102.914	114
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>102.914</b>	<b>114</b>
Kreditinstitutter.....	569.733	820
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>569.733</b>	<b>820</b>
Kreditinstitutter.....	337.732	356
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	124.072	364
Selskabsskat.....	220.184	231
Anden gæld.....	466.501	395
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>1.148.489</b>	<b>1.346</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>1.718.222</b>	<b>2.166</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>4.536.236</b>	<b>4.486</b>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

	2016	2015 kr. 1000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	2.556.342	2.279
Pensioner .....	197.642	183
Andre omkostninger til social sikring.....	96.038	96
	<u>2.850.022</u>	<u>2.558</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	272.184	247
Regulering af udskudt skat .....	10.864-	0
	<u>261.320</u>	<u>247</u>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har pr. status indgået leasingforpligtigelser med en resthæftelse på tkr. 265.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der givet Løsøre pant i maskiner kr. 700.000.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er stillet sikkerhed i nøglepersonsforsikringer kr. 1.600.000.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der givet virksomhedspant på kr. 1.000.000.