

Michael Kappelhøj
Registreret revisor

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK*

Asgaard Tool Design A/S

Almevej 101, 3250 Gilleleje
CVR. NR. 76 14 89 10

Årsrapport
1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære
Generalforsamling den 30. januar 2017


John Jørgensen, dirigent

Registreret revisor Michael Kappelhøj

Smidstrup Strandvej 69, 1.
3250 Gilleleje

Telefon 48 31 98 97

revisor@kappelhoj.dk
www.kappelhoj.dk

CVR-nr. DK 18485907

Asgaard Tool Design A/S
Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisionspåtegning.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Resultatopgørelse.....	7
Aktiver.....	8
Passiver.....	9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Asgaard Tool Design A/S

Almevej 101

3250 Gilleleje

CVR-nr.: 76 14 89 10

Stiftet 13. december 1984

Hjemstedskommune Gribskov Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

John Jørgensen

Bestyrelse

John Jørgensen

Mikael Jørgensen

Jannie Olsen

Revision

Michael Kappelhøj

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Smidstrup Strandvej 69, 1.

3250 Gilleleje

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion aflægger hermed årsrapport for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Asgaard Tool Design A/S

Den samlede ledelse erklærer:


- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsrapporten efter vor opfattelse giver et retvisende billede af aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision som opfyldte.

Gilleleje, den 30. januar 2017

I ledelsen:



John Jørgensen
Direktør & bestyrelsesmedlem



Mikael Jørgensen
bestyrelsesmedlem



Jannie Olsen
bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Asgaard Tool Design A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Asgaard Tool Design A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

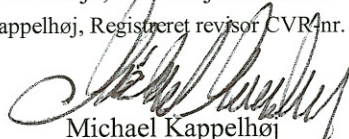
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gilleleje, den 30. januar 2017

Michael Kappelhøj, Registreret revisor CVR-nr. 18485907



Michael Kappelhøj

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål og væsentligste aktivitet er fabrikation, handel og projektering af værktøj, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat regnes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling

Selskabet forventer positive resultater i de kommende år.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	661.767	835.776
1 Personaleomkostninger	<u>-413.559</u>	<u>-472.038</u>
Resultat før af- og nedskrivninger	248.208	363.738
Afskrivninger	<u>-16.500</u>	<u>-80.472</u>
Resultat før finansielle poster	231.708	283.266
Finansielle indtægter	40.174	113.752
Finansielle omkostninger	<u>-662</u>	<u>-362</u>
Ordinært resultat før skat	271.220	396.656
Ekstraordinære omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	271.220	396.656
2 Skat af årets resultat	<u>-59.334</u>	<u>-65.823</u>
Årets resultat	<u>211.886</u>	<u>330.833</u>
 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat	<u>211.886</u>	<u>330.833</u>
Resultatdisponering i alt	<u>211.886</u>	<u>330.833</u>

Asgaard Tool Design A/S
Balance pr. 31. december 2016

Note	<u>AKTIVER</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	ANLÆGSAKTIVER		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver		
6	Indretning af lejede lokaler	0	2.494
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>16.444</u>	<u>11.950</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.444</u>	<u>14.444</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	3.000	3.000
	Andre værdipapirer	<u>1.841.742</u>	<u>807.020</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.844.742</u>	<u>810.020</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.861.186</u>	<u>824.464</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>328.893</u>	<u>0</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>328.893</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	52.576	281.156
	Andre tilgodehavender	71.424	4.017
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>124.000</u>	<u>285.173</u>
	Likvide beholdninger	<u>444.708</u>	<u>1.138.656</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>897.601</u>	<u>1.423.829</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.758.787</u>	<u>2.248.293</u>

Asgaard Tool Design A/S
Balance pr. 31. december 2016

Note	<u>PASSIVER</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
3 EGENKAPITAL			
5 Selskabskapital		500.000	500.000
Overført overskud		1.760.050	1.548.164
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>2.260.050</u>	<u>2.048.164</u>
4 HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelser til udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER			
Selskabsskat		<u>59.334</u>	<u>65.823</u>
		<u>59.334</u>	<u>65.823</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER			
Selskabsskat		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		425.523	14.244
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Anden gæld		<u>13.880</u>	<u>120.062</u>
		<u>439.403</u>	<u>134.306</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>498.737</u>	<u>200.129</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.758.787</u>	<u>2.248.293</u>
7 Nærtstående parter			
9 Pantsætninger			
10 Eventualforpligtelser			

Asgaard Tool Design A/S

Noter

1 Personaleomkostninger	2016	2015
Løn og gager	406.864	465.420
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	6.695	6.618
	<u>413.559</u>	<u>472.038</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
Ledelsen har haft fri bil til rådighed hele regnskabsåret.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	59.334	65.823
Årets ændring i udskudt skat	0	0
Regulering af tidligere års skat	0	0
	<u>59.334</u>	<u>65.823</u>

a/contoskatter for året er betalt med kr. 65.000, der er indeholdt udbytteskat med kr. 5.770
Den betalte a/contoskat er aktiveret under andre tilgodehavender.

3 Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Øvrige reserver	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	500.000	1.548.164		0	2.048.164
Årets resultat	0	211.886		0	211.886
Udbytte	0	0		0	0
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>1.760.050</u>		<u>0</u>	<u>2.260.050</u>

.../

4 Hensættelser til udskudt skat

Under forudsætning af positiv indtjening og uændret beskatningsprocent, er beløbet beregnet således:

Driftsmidler	Bogført værdi	Skattemæssig værdi	Forskel
Driftsmidler	16.444	67.055	-50.611
Indretning af lejede lokaler	0	52.658	-52.658
Skattemæssigt underskud			0
Beregningsgrundlag			<u>-103.269</u>
Udskudt skat 22,0 % ovenstående udgør			0
Eventualskat primo 22,0 %			<u>0</u>
Forskydning			<u>0</u>

Den negative udskudte skat er ikke aktiveret i balancen

5 Ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år

Aktiekapital

Aktiekapitalen udgør kr. 500.000, fordelt på 1000 stk. á nom. 500 kr.

Kapitalen er uændret de seneste 5 år

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt	afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	59.334	0	59.334	0
I alt.	<u>59.334</u>	<u>0</u>	<u>59.334</u>	<u>0</u>

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder alle poster inden 5 år efter balancetidspunktet.

7 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Direktør John Jørgensen

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen udover løn.

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne og/eller minimum 5% af aktiekapitalen:

John Jørgensen
Almevej 101
3250 Gilleleje

9 Pantsætninger

Ingen.

10 Eventualforpligtelser

Ingen

Asgaard Tool Design A/S
Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Asgaard Tool Design A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B
Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer affinansielle aktiver og forpligtelser. 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 de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.
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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning.

Nettoomsætning vedrører provisionsindtægter og honorarer.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat.

Skat af årets resultat udgør 22,0 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster samt ændring i beregnet udskudt skat.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

.../

Anvendt regnskabspraksis fortsat...

Afskrivning.

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivning:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Anskaffelser under den skattemæssige grænse for småaktiver, afskrives i anskaffelsesåret

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver.

Tilgodehavende på gældsbrief optages til nominelt tilgodehavende.

Papirer optaget på et reguleret marked optaget til kursværdi på statusdagen.

Unoterede værdipapirer er optaget til indre værdi.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender optages til bogført værdi med fradrag af hensættelser til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til dagspris på balancetidspunktet.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). 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 forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Ændring i udskudt skat vil som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0 %.

Gældsforpligtelser

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