



Duemose A/S

**Nellerødvej 28
3200 Helsingø**

CVR-nr. 26 70 54 44

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2015 til 30. september 2016
(14. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2016

**John Chr. Langeberg
Dirigent**

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance 30. september	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Duemose A/S.

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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 12. december 2016

Direktion

Palle Duemose Jensen

Bestyrelse

Hans Böök Malmström

Palle Duemose Jensen

John Chr. Langeberg

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Duemose A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Duemose A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 12. december 2016

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Duemose A/S
Nellerødvej 28
3200 Helsingør

CVR-nr.: 26 70 54 44
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 1. maj 2002
Hjemsted: Gribskov

Bestyrelse

Hans Böök Malmström
Palle Duemose Jensen
John Chr. Langeberg

Direktion

Palle Duemose Jensen

Revisor

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Frederiksborgvej 14, 1.
3200 Helsingør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Duemose A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gebyrer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Goodwill	3 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Bruttofortjeneste		16.371.231	14.281.372
Personaleomkostninger	1	<u>-13.372.857</u>	<u>-12.293.343</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.998.374	1.988.029
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-228.106</u>	<u>-302.542</u>
Resultat før finansielle poster		2.770.268	1.685.487
Finansielle indtægter	2	50.316	85.877
Finansielle omkostninger	3	<u>-33.079</u>	<u>-97.244</u>
Resultat før skat		2.787.505	1.674.120
Skat af årets resultat	4	<u>-616.355</u>	<u>-381.539</u>
Årets resultat		<u>2.171.150</u>	<u>1.292.581</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		<u>1.171.150</u>	<u>292.581</u>
		<u>2.171.150</u>	<u>1.292.581</u>

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Goodwill		47.917	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	47.917	0
Produktionsanlæg og maskiner		726.064	764.850
Materielle anlægsaktiver	6	726.064	764.850
Deposita		31.414	31.414
Finansielle anlægsaktiver		31.414	31.414
Anlægsaktiver i alt		805.395	796.264
Varelager		759.300	962.500
Varebeholdninger		759.300	962.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.206.479	5.642.385
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	2.313.400	2.305.407
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.572.555	2.635.785
Andre tilgodehavender		65	65
Periodeafgrænsningsposter		169.325	166.126
Tilgodehavender		10.261.824	10.749.768
Likvide beholdninger		908.844	1.159.070
Omsætningsaktiver i alt		11.929.968	12.871.338
Aktiver i alt		12.735.363	13.667.602

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Selskabskapital		600.000	600.000
Overført resultat		5.710.825	4.539.676
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
Egenkapital	8	<u>7.310.825</u>	<u>6.139.676</u>
Hensættelse til udskudt skat		106.000	66.969
Hensatte forpligtelser i alt		<u>106.000</u>	<u>66.969</u>
Selskabsskat		577.324	570.862
Langfristede gældsforpligtelser		<u>577.324</u>	<u>570.862</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		135.807	63.185
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.807.055	2.392.432
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.653.464
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.320	36.867
Anden gæld		2.775.032	2.744.147
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.741.214</u>	<u>6.890.095</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.318.538</u>	<u>7.460.957</u>
Passiver i alt		<u>12.735.363</u>	<u>13.667.602</u>
Hovedaktivitet	9		
Leje og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	11.330.179	10.364.085
Pensioner	1.384.354	1.320.415
Andre omkostninger til social sikring	405.852	405.447
Andre personaleomkostninger	<u>252.472</u>	<u>203.396</u>
	<u>13.372.857</u>	<u>12.293.343</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>32</u>	<u>31</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	41.106	77.502
Andre finansielle indtægter	<u>9.210</u>	<u>8.375</u>
	<u>50.316</u>	<u>85.877</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	19.163	84.433
Andre finansielle omkostninger	<u>13.916</u>	<u>12.811</u>
	<u>33.079</u>	<u>97.244</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	577.324	570.862
Ændring udskudt skat	<u>39.031</u>	<u>-189.323</u>
	<u>616.355</u>	<u>381.539</u>

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris primo	1.092.150
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>
Kostpris ultimo	<u>1.142.150</u>
Af- og nedskrivninger primo	1.092.150
Årets afskrivninger	<u>2.083</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>1.094.233</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>47.917</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg og ma- skiner</u>
Kostpris primo	5.869.088
Tilgang i årets løb	287.750
Afgang i årets løb	<u>-358.198</u>
Kostpris ultimo	<u>5.798.640</u>
Af- og nedskrivninger primo	5.104.238
Årets afskrivninger	226.023
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-257.685</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>5.072.576</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>726.064</u></u>

Noter

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
7 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	3.410.215	4.444.535
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>-1.096.815</u>	<u>-2.139.128</u>
	<u>2.313.400</u>	<u>2.305.407</u>

8 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	600.000	4.539.675	1.000.000	6.139.675
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>1.171.150</u>	<u>1.000.000</u>	<u>2.171.150</u>
Egenkapital ultimo	<u>600.000</u>	<u>5.710.825</u>	<u>1.000.000</u>	<u>7.310.825</u>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK	<u>2013/14</u> DKK	<u>2012/13</u> DKK	<u>2011/12</u> DKK
Selskabskapital primo	600.000	600.000	600.000	500.000	500.000
Tilgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Selskabskapital	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>	<u>500.000</u>

9 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor håndværk, handel samt dermed beslægtet virksomhed.

Noter

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
10 Leje og leasingforpligtelser		
Leje og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	597.993	345.016
Mellem 1 og 5 år	<u>976.405</u>	<u>291.033</u>
	<u>1.574.398</u>	<u>636.049</u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.		
Forventede restværdier ved kontraktens udløb.	176.621	28.400
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr.	248.211	248.211
11 Eventualposter m.v.		
Selskabet indgår i sambeskatning med koncernforbundne virksomheder, og hæfter solidarisk for de skatter som vedrører sambeskatningen.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har via pengeinstitut stillet garantier på t.kr. 401 til sikkerhed for garantiarbejder.		
Af likvide midler er t.kr. 8 bundet på deponeringskonti.		
13 Nærtstående parter og ejerforhold		
Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:		
Duemose Holding ApS, Nellerødvej 28, 3200 Helsinge.		