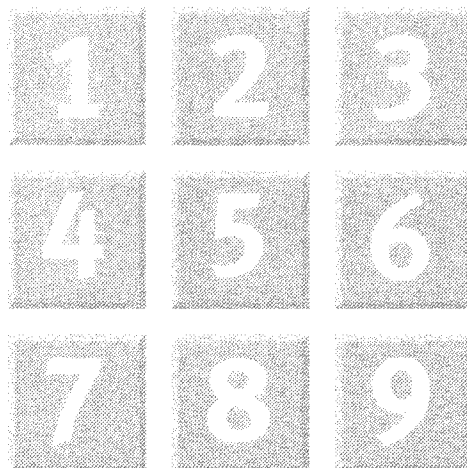


REVISORS EKSEMPLAR

Landvindingslaget Karsemosen

c/o Jacob Nielsen
Køgehusvej 9 A
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 66013553



Årsrapport for 2016/2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling
den 28/06-17

Peder Schiærning

Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Landvindingslaget Karsemosen
c/o Jacob Nielsen
Køgehusvej 9 A
3300 Frederiksværk

CVR-nr.

66013553

Stiftelsesdato

23. oktober 1951

Regnskabsår

1. april 2016 - 31. marts 2017

Bestyrelse

Jacob Nielsen, Formand

Per Larsen

Peder Schierning

~~Vivi Quistgaard~~ Lars Degel**Revisor**

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab

Trollesminde Kontorpark

Roskildevej 12 A

3400 Hillerød

CVR-nr.: 54879911

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Landvindingslaget Karsemosen.

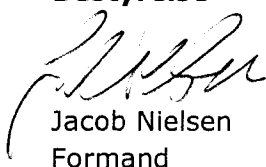
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 20. juni 2017

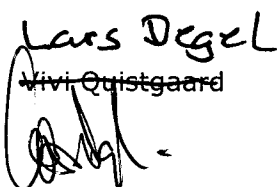
Bestyrelse



Jacob Nielsen
Formand



Per Larsen



Lars Degel
Vivi Quistgaard



Peder Schiøring
Peder Schiøring

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Landvindingslaget Karsemosen

Vi har opstillet årsregnskabet for Landvindingslaget Karsemosen for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 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 revisors Etiske 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 opstilling 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.

Hillerød, den 20. juni 2017
DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer



Morten Rasmussen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Landvindingslaget Karsemosen for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter består af bidrag fra Halsnæs og Gribskov Kommune.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/2017 | 2015/2016 |
|---|------|---------------|----------------|
| Indtægter | 1 | 87.270 | 63.364 |
| Rensning af grøfter mv. | | -46.059 | -39.367 |
| Elforbrug - refusion elafgift | | -16.280 | -25.867 |
| EDB-udgifter | | -134 | 0 |
| Revisorhonorar | | -5.500 | -5.500 |
| Forsikringer | | -2.128 | -2.061 |
| Rådgivning og administration | | -1.000 | -200 |
| Kontingenter m/moms | | 0 | -1.390 |
| Kontingenter u/moms | | 0 | -800 |
| Udgifter generalforsamling | | -2.219 | -560 |
| Bruttoresultat | | 13.950 | -12.381 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -12.083 | 0 |
| Driftsresultat | | 1.867 | -12.381 |
| Finansielle omkostninger | | -4.400 | 0 |
| Årets resultat | | -2.533 | -12.381 |

Balance pr. 31. marts 2017

| Aktiver | Note | 2016/2017 | 2015/2016 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 | 132.917 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 132.917 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 132.917 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Likvide beholdninger | | 43.892 | 104.404 |
| Omsætningsaktiver | | 43.892 | 104.404 |
| Aktiver | | 176.809 | 104.404 |

Balance pr. 31. marts 2017

| Passiver | Note | 2016/2017 | 2015/2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| Egenkapital primo | | 39.704 | 52.085 |
| Årets resultat | | -2.533 | -12.381 |
| Egenkapital i alt | | 37.171 | 39.704 |
| Gæld Lykkegaard A/S | | 66.000 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | 66.000 | 0 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 22.000 | 0 |
| Forudbetalt Halsnæs Kommune | | 10.400 | 10.400 |
| Omkostningskreditorer | 5 | 5.500 | 5.500 |
| Skyldig moms | 6 | 11.738 | 17.032 |
| Periodeafgrænsningsposter | 7 | 24.000 | 31.768 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 73.638 | 64.700 |
| Gældsforpligtelser | | 139.638 | 64.700 |
| Passiver | | 176.809 | 104.404 |

Noter

| | 2016/2017 | 2015/2016 | |
|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 1. Indtægter | | | |
| Halsnæs Kommune | 41.607 | 41.607 | |
| Gribskov kommune | 27.263 | 21.557 | |
| Andre indtægter | 0 | 200 | |
| Modtagne donationer | 18.400 | 0 | |
| Indtægter i alt | 87.270 | 63.364 | |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Driftsmidler og inventar | 12.083 | 0 | |
| Af- og nedskrivninger i alt | 12.083 | 0 | |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 145.000 | 0 | |
| Kostpris ultimo | 145.000 | 0 | |
| Årets afskrivninger | -12.083 | 0 | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -12.083 | 0 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 132.917 | 0 | |
| 4. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Gæld Lykkegaard A/S Pumpe | 66.000 | 22.000 | 0 |
| | 66.000 | 22.000 | 0 |
| 5. Omkostningskreditorer | | | |
| Revisionshonorar | 5.500 | 5.500 | |
| Omkostningskreditorer i alt | 5.500 | 5.500 | |
| 6. Skyldig moms | | | |
| Skyldig moms, primo | 17.032 | -7.477 | |
| Salgsmoms | 17.217 | 15.841 | |
| Købsmoms | -58.669 | -12.778 | |
| El-afgift | -12.938 | -10.554 | |
| Afregnet moms | 49.096 | 32.000 | |
| Skyldig moms i alt | 11.738 | 17.032 | |
| 7. Periodeafgrænsningsposter | | | |
| Gæld oprensning grøft | 24.000 | 31.768 | |
| Periodeafgrænsningsposter i alt | 24.000 | 31.768 | |