

LAG SjællandSyd
c/o Øernes Revision
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg

**Årsrapport
for året 2023**

j.nr. 32704-22-F-2203

7796 ls

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Foreningsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisionspåtegning afgivet af uafhængig revisor	5-7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for året 2023	10
Balance pr. 31/12 2023	11

Foreningsoplysninger

Foreningen

LAG SjællandSyd
c/o Øernes Revision
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg

Telefon: 4074 0137
E-mail: ivan.tolborg@gmail.com

CVR-nr.: 43 32 56 20
Stiftet: 14. juni 2022
Hjemsted: Vordingborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2023

Formand Næstformand Kasserer

Ivan Tolborg
Ole Eskling
Jens Christensen

Pengeinstitut

Møns Bank
Vinhushgade 2
4700 Næstved

Revision

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for LAG SjællandSyd for 2023.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer og foreningens vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 2. februar 2024

I foreningen

Ivan Tolborg
Formand

Ole Eskling

Jens Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i LAG SjællandSyd.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LAG SjællandSyd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse og balance samt anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i tilsagnsskrivelsen af 10. februar 2023 samt driftsvejledningen af december 2023.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt at årsrapporten i alle væsentlig henseende er udarbejdet i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt tilskudsgivers revisionsinstruks. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med tilsagnsskrivelsen og driftsvejledningen. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt tilskudsgivers revisionsinstruks, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder relevante oplysninger.

Vordingborg, den 2. februar 2024

Øernes Revision Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter:

Foreningens formål er følgende:

- 1) at indgå i administrationen af offentlige tilskudsordninger i landdistrikter,
- 2) at fremme den lokale udvikling i danske landdistrikter, herunder gennem samarbejde med frivillige aktører i lokalsamfundet, kommunale og regionale aktører og organisationer.

Usædvanlige forhold:

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er forløbet tilfredsstillende.

Årsrapporten udviser et resultat på kr. 882.

Foreningens egenkapital udgør efter overførsel af årets resultat kr. 882.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten for LAG SjællandSyd er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for regnskabsklasse A.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser LAG SjællandSyds aktiviteter og afviger derfor fra årsregnskabsloven.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Balancen

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Finansielle gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Indtægter:		
Tilskud	1.150.726	190.000
Henlæggelse af driftsmidler	-520.700	-18.108
Renteindtægter	1.083	0
Indtægter i alt	<u>631.109</u>	<u>171.892</u>
 Omkostninger:		
Honorar og lønomkostninger	476.751	56.062
Annoncering og hjemmeside	51.707	19.774
Mødeomkostninger	53.233	69.233
Kørselsomkostninger	20.238	4.186
Øvrige transport/rejseudgifter	5.511	2.010
Kontorartikler, kursus, kontingenter m.v.	8.429	11.093
Gebyrer	719	0
Renter	201	34
Revisor	13.438	9.500
Omkostninger i alt	<u>630.227</u>	<u>171.892</u>
 ÅRETS RESULTAT	<u>882</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
Aktiver:		
Omsætningsaktiver:		
Møns Bank 6140 4309991	582.741	27.608
Omsætningsaktiver i alt	<u>582.741</u>	<u>27.608</u>
AKTIVER I ALT	<u>582.741</u>	<u>27.608</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
Kapitalkonto primo	0	0
Årets resultat	882	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>882</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser:		
Kortfristet gældsforpligtelser:		
Henlagte driftsmidler	538.809	18.108
Skyldige omkostninger	10.225	9.500
Anden gæld	32.825	0
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	<u>581.859</u>	<u>27.608</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>581.859</u>	<u>27.608</u>
PASSIVER I ALT	<u>582.741</u>	<u>27.608</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Ivan Tolborg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ivan Tolborg

Bestyrelsesformand

ID: ce8f0798-3026-4bf2-8d56-da568b5f1f05

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 11:07:17

Underskrevet med MitID

Mit 

Jens Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Jørgen Christensen

Administrator

ID: fa3bbf66-cb38-45f9-bc43-cb31775060ff

Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 16:33:59

Underskrevet med MitID

Mit 

Ole Eskling

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Ole Eskling

Næstformand

ID: e6ae5cb4-4099-49fa-81b8-d74b40c990f9

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 10:56:57

Underskrevet med MitID

Mit 

Peter Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Hansen

Revisor

ID: 64bfcb49-1e19-409a-88f5-a042d424c4db

Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 12:04:56

Underskrevet med MitID

Mit 

This document has digital signature Agreement-ID: 886d217c7c7c264646763

This document is signed with signature. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signature. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which ensures that the signature is related to exactly this document only. Proof for the originality and validity of signature can thereby be verified as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature mechanisms are embedded in this PDF. The signature therefore comply with all public recommendations and have full digital signatures. With signature solution, it is ensured that all transactions are registered in relation to reliable information and valid digital signatures. If you need more information about digital documents signed with signature, please visit our website at www.e-signatur.dk.

Ledelsens regnskabserklæring

Til Øernes Revision Registreret revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for LAG SjællandSyd for regnskabsåret 2023.

Det er vores ansvar som ledelse at aflægge årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Vi bekræfter efter bedste overbevisning følgende forhold:

at vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring foreningens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vurderingen af foreningens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybtgående viden om foreningens forventede fremtidige forhold og finansiering.

at årsrapporten, herunder årsregnskabet, er udarbejdet og aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven,

at der ikke har været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet,

at vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater fra bestyrelsesmøder til rådighed,

at vi bekræfter fuldstændigheden af de angivne oplysninger vedrørende nærtstående parter,

at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation eller udeladelse,

at de betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige,

at vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl,

som revisor har fundet under revisionen, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af vedhæftede oversigt,

at vi anerkender vores ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, der er udformet for at forebygge og opdage besvigelser og fejl,

at vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende eventuelle besvigelser og mistanker herom, som vi har kendskab til, og som kan påvirke foreningen,

at vi har oplyst revisor om vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser,

at foreningen har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet,

at der ikke har været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet,

at følgende er korrekt indarbejdet og, hvor det er relevant, også tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet:

- Oplysninger om og transaktioner med nærtstående parter
- Pantsætninger af eller sikkerhedsstillelser i aktiver
- Oplysninger om verserende eller truende retssager

at vi ikke har planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet,

at foreningen har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet,

at vi har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventalforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand,

at der udover hvad der er oplyst i årsregnskabet, ikke har været begivenheder efter balancedagen, der kræves indarbejdet i årsregnskabet,

at ingen ledelsesmedlem eller bestyrelsesmedlem har lån i foreningen (eller har haft i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte,

at foreningen ikke har modtaget kontantbetaling på over kr. 19.999 pr. indbetalinger, ej heller ved indbyrdes forbundne betalinger,

at foreningen overholder reglerne i persondataloven og i hvidvaskloven,

at der ikke foreligger nogen korrespondance med Datatilsynet,

at indeværende års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde,

at de foretagne nedskrivninger til inødegåelse af tab, efter vores opfattelse, er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko,

at der ikke er nogen formelle eller uformelle pantsætninger af foreningens likvide beholdninger mv. foreningen har ingen finansieringsaftaler ud over dem, som er oplyst i årsregnskabet,

Vordingborg, den 2. februar 2024

Ivan Tolborg
Formand

Ole Eskling

Jens Christensen

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift her bekræfter dokumentets indhold samt alle datar i dokumentet
This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Ivan Tolborg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ivan Tolborg
Bestyrelsesformand
ID: ce8f0798-3026-4bf2-8d56-da969b5f1f05
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 11:07:17
Underskrevet med MitID

Mit 

Jens Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Jørgen Christensen
Administrator
ID: fa3bbf66-cb38-45f9-bc43-cb31775060ff
Tidspunkt for underskrift: 05-02-2024 kl.: 16:33:59
Underskrevet med MitID

Mit 

Ole Eskling

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Ole Eskling
Næstformand
ID: e6ae5cb4-4089-496a-81b8-d74b40c990f9
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 10:55:57
Underskrevet med MitID

Mit 

This document has esignatur Agreement-ID: 9b7f0aWjw25*545763

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which ensures that the signature is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signature can always be checked by legal review.

This document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you need the more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

LAG SjællandSyd

Næstvedvej 2
4760 Vordingborg

CVR-nr. 43 32 56 20

Revisionsprotokollat for regnskabsåret 2023

This document has esigratur Agreement-ID: 4a855a4f-xHC261845753

1 Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2023

Vi har revideret det af ledelsen udarbejdede årsregnskab for LAG SjællandSyd for 2023.

Årsregnskabet viser følgende resultat, aktiver, egenkapital og foreslået udbytte:

		2023	2022
Resultat	kr.	882	0
Aktiver	kr.	582.741	27.608
Egenkapital	kr.	882	0

2 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2023

Revisionen er udført i overensstemmelse med de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning med det formål at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling samt at årsrapporten i alle henseende er udarbejdet i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer.

Revisionens formål og omfang er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vores aftaleforhold om revision, jf. tiltrædelsesprotokollat af 13. januar 2023.

Revisionen har ikke givet anledning til at modificere vores konklusion, fremhæve forhold og/eller rapportere om ledelsesansvar mv. i vores påtegning på årsregnskabet. Vores bemærkninger vedrørende regnskabsaflæggelsen og revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3.

Hvis ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsrapporten, vil vi forsyne årsregnskabet med en påtegning uden modifikationer, fremhævelse af forhold og/eller rapportering om ledelsesansvar.

2.1 Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har 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.

3 Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen og revisionen:

Årsrapport er i lighed med tidligere år udarbejdet i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer og har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger.

I forbindelse med vores revision af årsregnskabet skal vi fremhæve følgende forhold:

3.1 Manglende funktionsadskillelse

På grund af foreningens størrelse, herunder antallet af ansatte, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der ikke etableret en egentlig intern kontrol, der er baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne mellem de ansatte.

Vor revision er derfor kun i mindre omfang baseret på virksomhedens forretningsgange og interne kontroller. Vi må derfor fremhæve, at der er ikke eller kun er begrænsede muligheder for at opdage fejl, der er opstået som følge af, at samme person bestrider såvel udførende som kontrollerende funktioner.

3.2 Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

4 Øvrige oplysninger

4.1 Ledelsens regnskabserklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har ledelsen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsregnskabet 2023.

Alle væsentlige konstaterede fejl er rettet i årsregnskabet.

4.2 Ledelsens tilkendegivelse i øvrigt

Ledelsen skal i forbindelse med underskrift af nærværende protokollat tilkendegive følgende:

at den opfylder sit ansvar, som er angivet i tiltrædelsesprotokollatet af den 13. januar 2023, for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

at den opfylder sit ansvar for at tilpasse den interne kontrol for at muliggøre udarbejdelsen af et årsregnskab uden væsentlige fejlinformationer, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl

at den har givet adgang til al relevant information mv. og adgang til personer i virksomheden, som er relevante for at indhente revisionsbevis og ved udarbejdelsen af årsregnskabet.

at alle medlemmer af ledelsen har læst det gældende tiltrædelsesprotokollat

at alle medlemmer af ledelsen bekræfter, at de ikke har kendskab eller mistanke om besvigelser

5 Lovpligtige oplysninger mv.

Vi har foretaget kontrol af, at ledelsen overholder de pligter de er pålagt, samt underskriver revisionsprotokollater. Endvidere har vi påset, at foreningen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

6 Andre arbejder

Ud over vor revision af årsregnskabet har vi

ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling og udarbejdelse af årsrapporten, herunder med afstemninger, diverse bogholderirettelser mv.

Vores revision af årsregnskabet har til formål at sikre, at dette opfylder regnskabslovgivningens bestemmelser. Revisionen har derimod ikke til formål at sikre, at alle regnskabsposter og bilag behandles skattemæssigt korrekt.

7 Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2023

I henhold til revisorloven skal vi erklære følgende:

at vi opfylder lovgivningens krav til revisors uafhængighed, og

at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Vordingborg, den 2. februar 2024

Øernes Revision Registreret revisionsaktieselskab

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Nærværende revisionsprotokol er gennemlæst af nedennævnte medlem(mer) af ledelsen
den 2. februar 2024

I foreningen

Ivan Tolborg

Formand

Ole Eskling

Jens Christensen

Dette dokument er underskrevet af nedenslående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle delene i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all details in the document.

Ivan Tolborg

Nævnet returneret af dansk MitID var:

Ivan Tolborg

Bestyrelsesformand

ID: ce8f0798-3026-4bf2-8d56-da669b5f1f05

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 11:07:17

Underskrevet med MitID

Mit 

Jens Christensen

Nævnet returneret af dansk MitID var:

Jens Jørgen Christensen

Administrator

ID: fa3bbf65-cb38-45f9-bc43-cb31775060ff

Tidspunkt for underskrift: 05-02-2024 kl.: 16:33:59

Underskrevet med MitID

Mit 

Ole Eskling

Nævnet returneret af dansk MitID var:

Jens Ole Eskling

Næstformand

ID: e6ee5cb4-4099-49fa-b1b8-d74b40c980f9

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 10:55:57

Underskrevet med MitID

Mit 

Peter Hansen

Nævnet returneret af dansk MitID var:

Peter Hansen

Revisor

ID: 64bfcb49-1e19-409e-88f5-a042d424c4db

Tidspunkt for underskrift: 06-02-2024 kl.: 12:04:56

Underskrevet med MitID

Mit 

This document has signature Agreement-ID: 4a88d1111111-Q251545753

This document is signed with eSignatur. Embedded in the document is the original signed document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signature is related to precisely this document only. Proof for the integrity and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in the PDF. The signatures therefore comply with all public regulations and laws for digital signatures. With eSignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with eSignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.