

Tlf.: 70 20 02 13
middelfart@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Langelandsvej 6
DK-5500 Middelfart
CVR-nr. 20 22 26 70

ANIRIDI DANMARK
UDSKRIFT AF REVISIONSPROTOKOL
SIDE 8 - 10
VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET 2021

Penneo dokumentnøgle: SP0JH-2LGGD-KY65D-E38M5-CFB4T-0FE2A

ANIRIDI DANMARK, CVR-NR. 36 26 26 21

PROTOKOLLAT TIL ÅRSREGNSKABET 2021

Som foreningens revisorer har vi udført revisionen af årsregnskabet for 2021, der udviser et resultat på 23.340 kr., samlede aktiver på 202.308 kr. og en egenkapital pr. 31. december 2021 på 67.862 kr.

I forbindelse med afslutningen af revisionen skal vi redegøre for følgende:

1. Konklusion på den udførte revision
2. Særlige forhold vedrørende årsregnskabet
3. Den udførte revision, art og omfang
4. Formalia
5. Assistance og rådgivning
6. Revisors uafhængighedserklæring mv.

1. Konklusion på den udførte revision

Vi har afsluttet revisionen af årsregnskabet for 2021.

Godkender ledelsen årsregnskabet i den nuværende form, vil vi forsyne det med en påtegning uden forbehold, omtale af væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift, fremhævelse af forhold og andre rapporteringsforpligtelser.

2. Særlige forhold vedrørende årsregnskabet

Revisionen har givet anledning til at fremhæve følgende særlige forhold, der er af betydning for ledelsens vurdering af årsregnskabet.

Forretningsgange og interne kontroller

Under hensyn til foreningens størrelse og forhold i øvrigt er det kun i begrænset omfang muligt at tilrettelægge arbejdsdelinger og gensidige kontroller for foreningens forretningsgange. Anvendelsen af en ekstern administrator kan i et vist omfang imødegå kravet til arbejdsdelinger og interne kontroller, men bestyrelsen har valgt at gennemføre administrationen uden ekstern hjælp. Dette kan betyde, at foreningen ikke har kontrolfunktioner, der opdager såvel tilsigtede som utilsigtede fejl.

Det bedste middel til kontrol af foreningens drift er derfor opfølgende ledelsesmæssige kontroller fra bestyrelsens side. Kontrollerne kan eksempelvis omfatte gennemgang af perioderapporter og bankkontoudtog samt godkendelse/attestations af omkostningsbilag. Vi skal derfor foreslå, at foreningen indfører sådanne kontroller.

Vi har fået oplyst, at det er normal praksis, at foreningens formand eller kasserer foretager betaling af bilag indleveret fra medlemmer ifbm. udgifter afholdt af foreningen. Vi vil anbefale, at forretningsgangene bliver nedskrevet og formaliseret, ligesom vi skal anbefale, at attestations af bilag samt betalingsadgang sker ved underskrift af to bestyrelsesmedlemmer i forening.

Som følge af den manglende mulighed for en fuld effektiv intern kontrol har vi derfor ikke alene baseret vores revision på den interne kontrol, men har i stedet udvidet omfanget af de øvrige revisionshandlinger.

3. Den udførte revision, art og omfang

Revisionens formål, udførelse, rapportering mv. fremgår af aftalebrevet der underskrives ifbm. underskrift af regnskabet.

Ved planlægningen af vores revision har vi fastlagt en revisionsstrategi ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko. Vores revision vil derfor hovedsageligt fokusere på regnskabelementer og områder i årsregnskabet, hvor vi vurderer risikoen for væsentlig fejlinformation for størst.

Den udførte revision og resultatet heraf er beskrevet i det følgende:

Omsætning

Vi har foretaget revision af nettoomsætningen for perioden 1. januar - 31. december i henhold til bevillinger tilknyttet indbetalinger af puljemidler samt medlemslisten. Vi har indhentet medlemsliste og afstemt kontingentindtægter i henhold til denne. Da foreningen ikke har udførlige forretningsgangene og interne kontroller på området har det ikke været muligt at lave kontrol her til. Omsætningen er således kontrolleret til puljeansøgninger og periodiseret i forhold til forbrugte udgifter.

Da foreningen modtager puljemidler på baggrund af budgetter og derefter tilbagekræves puljemidler hvis budgettet ikke stemmer overens med faktiske omkostninger, laves der en revisorerklæring på omkostningerne for at sikre, at de er korrekt medtagne og vedrører foreningens aktivitet. Det gøres forskudt af året, da puljemidler tilkendes og skal anvendes fra d. 01.07 - 30.06 og erklæring for anvendelse herefter indsendes for tilskud over 100 t.kr. umiddelbart efter afsluttet projektperioden den 30.06.2022.

Der er ved brug af Ulhan tilskud blevet påset, at tilskuddet ikke anvendes til kommerciel virksomhed, jf. § 18 i bekendtgørelsen om ansøgningspuljen til handicaporganisationer og -foreninger på det sociale område jf. § 18. Dette er foretaget ved en gennemgang af regnskabs poster og aktivitet.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Omkostninger

Vi har foretaget stikprøvevis revision af foreningens omkostninger.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Likvide beholdninger

Vi har foretaget afstemning af foreningens likvide beholdninger til eksterne kontoudtog og årsopgørelser fra pengeinstitut.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Resultat af revisionen

Vores revision af årsregnskabet har ud over det foran anførte ikke givet anledning til bemærkninger.

Besvigelser

I forbindelse med planlægning af vores revision har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser. Ledelsen har oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi kan oplyse, at vi under revisionen af årsregnskabet ikke er stødt på forhold, der kunne indikere besvigelser eller forsøg herpå. Besvigelser er betegnelsen for en bevidst handling udført af en eller flere personer blandt den daglige ledelse, den overordnede ledelse, medarbejdere eller tredjeparter, hvor vildledning for at opnå en uberettiget eller ulovlig fordel er involveret. Revisionen af årsregnskabet fokuserer alene på besvigelser, der fører til væsentlig fejlinformation i regnskabet. Vi har således ikke foretaget juridiske vurderinger af, hvorvidt besvigelser faktisk er forekommet.

Ledelsens regnskabserklæring

I forbindelse med aflæggelsen af årsregnskabet har foreningens ledelse over for os afgivet en skriftlig bekræftelse (regnskabserklæring) om årsregnskabs fuldstændighed, såsom oplysninger om pantsætninger, garantistillelser, retssager, besvigelser, begivenheder efter balancedagen samt andre

vanskeligt reviderbare områder.

4. Formalia

Ledelsesansvar

Vi er ikke i forbindelse med vores revision blevet bekendt med handlinger eller undladelser, hvor der efter vores opfattelse er en begrundet formodning om, at medlemmer af ledelsen kan ifalde erstatnings- eller strafansvar.

Pligt til at føre bøger mv.

Vi har under vores revision påset, at der er udarbejdet generalforsamlingsreferat, og at bestyrelsen har underskrevet revisionsprotokollen.

5. Assistance og rådgivning

Assistance og rådgivning

Ud over revision af årsregnskabet har vi udført følgende opgaver:

- Regnskabsmæssig assistance ved udarbejdelse af årsregnskabet
- Erklæring på projektreghnskabet for J.NR. 8775-0464 den 28.oktober 2021
- Business Services and Outsourcing har assisteret med føring af foreningens bogholderi

6. Revisors uafhængighedserklæring mv.

Undertegnede erklærer:

at vi opfylder de i lovgivningen indeholdte uafhængighedsbetingelser, og
at vi under vores revision har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Middelfart, den 9. marts 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Claus Urhøj
Statsautoriseret revisor

Middelfart, den 9. marts 2022

Susanne Kjær Christensen
Formand

Beate Mahs

Louise Mertz Melchjorsen

Thomas Sonne Jensen
Næstformand

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Susanne Kjær Christensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-373945220422

IP: 87.55.xxx.xxx

2022-03-09 15:49:15 UTC

NEM ID 

Louise Mertz Melchjorsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-367471660858

IP: 85.191.xxx.xxx

2022-03-09 18:45:11 UTC

NEM ID 

Thomas Sonne Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-499919541172

IP: 5.103.xxx.xxx

2022-03-09 19:19:02 UTC

NEM ID 

Beate Luise Mahs

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-579170737291

IP: 87.58.xxx.xxx

2022-03-09 19:20:53 UTC

NEM ID 

Claus Urhøj

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:20222670-RID:1239692883533

IP: 77.243.xxx.xxx

2022-03-10 06:14:22 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SP0JH-2LGGD-KY65D-E38M5-CFB4T-OFE2A

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>