

Ledelsens regnskabsberklæring

Denne regnskabsberklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for ABF Østtoppen, Hjørtshøj for regnskabsåret 01-07-2017 – 30-06-2018.

Endvidere dækker denne regnskabsberklæring eventuelle skattemæssige opgørelser, herunder specifikationer til årsregnskab, bilag til selvangivelsen eller lign., hvor revisor afgiver anden erklæring end revision. Det er vores ansvar, at disse skattemæssige opgørelser udarbejdes i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Vi bekræfter efter vores bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Regnskabet

- Vi har opfyldt vores ansvar for udarbejdelse af årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.
- De betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.
- Vi har oplyst om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, og at disse er passende behandlet regnskabsmæssigt, hvor dette er aktuelt.
- Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.
- Vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring foreningens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vores vurdering af foreningens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybtgående viden om foreningens forventede fremtidige forhold og finansiering.
- 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, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.
- Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre, der har væsentlig rolle i regnskabsafleggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Vi har ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- 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.
- Vi har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.

Afgivet information

- Vi har givet revisor:
 - Adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet
 - Yderligere information til brug for revisionen, som vi er blevet anmodet om

- Ubegrænset adgang til personer i foreningen, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
- Vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- Vi har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker foreningen og involverer:
 - Ledelsen, eller
 - Andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker foreningens årsregnskab, og som vi har fået oplyst af tidligere ledelsesmedlemmer, myndigheder eller andre.
- Vi har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.
- Vi har oplyst revisor om identiteten af foreningens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er blevet bekendt med.
- Skattemæssige opgørelser mv. i tilknytning til årsregnskabet er opgjort efter gældende skatelovgivning og almindeligt anerkendte retningslinjer. Vi har foretaget de nødvendige skattemæssige korrektioner for at sikre de korrekte skattemæssige værdiopgørelser og korrekt skattepligtig indkomst.
- Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.

Aarhus, den 11. september 2018

Administrator

Jette Bøttern Laursen
Laros A/S

Hjortshøj, den 11. september 2018

Bestyrelsen

Peter Møller-Hansen
Formand

Mads Malthesen

David Thore Gravesen

Katrine Scamuzzi

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.

Jette Bøttern Laursen

Som Økonomiansvarlig NEM ID
RID: 26334306
Tidspunkt for underskrift: 28-09-2018 kl.: 11:42:25
Underskrevet med NemID

Johannes Peter Møller-Hansen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
RID: 29129254
Tidspunkt for underskrift: 28-09-2018 kl.: 12:09:35
Underskrevet med NemID

Mads Malthesen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-413914345831
Tidspunkt for underskrift: 09-10-2018 kl.: 11:18:36
Underskrevet med NemID

Katrine Anbo Scamuzzi

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-857312571207
Tidspunkt for underskrift: 29-09-2018 kl.: 20:59:00
Underskrevet med NemID

David Thore Gravesen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-675628010528
Tidspunkt for underskrift: 07-10-2018 kl.: 22:55:52
Underskrevet med NemID

Helle Nyholm

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-141712550204
Tidspunkt for underskrift: 30-09-2018 kl.: 09:40:23
Underskrevet med NemID

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 secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality 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 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 would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: db620e9dWwMuM14298049