

ROBÆK
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 9
8500 Grenaa

Regnskaberklæring

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med jeres revision af årsregnskabet for Fonden Åstrup Fritidscenter for det regnskabsår, som sluttede pr. 31.12.2023.

Revisionen udføres med det formål at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens finansielle stilling pr. 31.12.2023 og af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2023 – 31.12.2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Endvidere skal vi erklære om ledelsesberetningen giver en retvisende redegørelse for de forhold, ledelsesberetningen omhandler.

Regnskaberklæringen omfatter tillige specifikationer til årsrapporten og skattemæssige opgørelser for regnskabsåret.

Bestyrelsen kan efter bedste overbevisning bekræfte:

Formalia

At det er bestyrelsens ansvar at aflægge årsregnskabet således, det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt udforme, implementere og vedligeholde relevant intern kontrol for at forebygge og opdage besvigelser.

At bestyrelsen har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation, samt alle generalforsamlingsreferater og referater af bestyrelsesmøder afholdt i regnskabsåret, til rådighed.

At bestyrelsen har givet den yderligere information til brug for revisionen, som revisor har anmodet om.

At årsregnskabet, så vidt det er bestyrelsen bekendt, overholder alle krav i lovgivningen og øvrig relevant regnskabsregulering.

At intet ledelsesmedlem har – eller i årets løb har haft – lån i fonden, udover det i årsregnskabet anførte.

At fondens forsikringsdækning anses for tilstrækkelig, hvorfor en skade, brand eller tyveri ikke skønnes at indebære en væsentlig risiko for fonden.

At alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i regnskabet.

At bestyrelsen har gennemgået og godkendt den af revisor foretagne kontering af årets løbende transaktioner, samt revisors forslag til efterposter og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen.

At bestyrelsen, i samarbejde med revisor, har rettet alle væsentlige fejlinformationer, som revisor har fundet under revisionen af årsregnskabet, således at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl og mangler – hverken enkeltvis og sammenlagt.

At indeværende års og de forrige års regnskabsmateriale er til stede og fortsat opbevares på lovlig og betryggende vis.

Besvigelser og lovovertrædelser

At bestyrelsen har oplyst revisor om resultatet af dens vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser eller lovovertrædelser.

At der ikke har været uregelmæssigheder, lovovertrædelser eller besvigelser, ej heller mistanker om sådanne, som har omfattet bestyrelsen.

At bestyrelsen har oplyst revisor om al information i relation til påståede eller formodede besvigelser, som påvirker fondens årsregnskab, og som bestyrelsen har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere eller andre.

Fuldstændighed

At årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af fondens resultat og den finansielle stilling.

At alle forhold, der er væsentlige for årsrapporten, er behandlet i ledelsesberetningen, der giver en redelig redegørelse for de forhold, som ledelsesberetningen omhandler.

At der ikke, ud over det i årsregnskabet og ledelsesberetningen anførte i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato, er indtrådt ekstraordinære forhold, eller opstået tab eller tabrisici, af væsentlig betydning for bedømmelse af fondens indtjening eller finansielle stilling.

At fonden har opfyldt alle kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indflydelse på årsregnskabet.

At samtlige indtægter og omkostninger for regnskabsåret er med i årsregnskabet og er periodiseret korrekt.

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

At alle aktiver, der tilhører fonden, er til stede på balancedagen. Vurderingen af aktiverne er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god og forsigtig forretningsskik. Aktiverne fremgår på rigtig måde af årsregnskabet.

At ingen af de fonden tilhørende aktiver er pantsatte, eller behæftet med ejendomsforbehold, ud over det i årsregnskabet anførte.

At bestyrelsen, i forbindelse med regnskabsmæssige skøn, har konstateret at disse er i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og at de regnskabsmæssige skøn er rimelige.

At de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab er tilstrækkelige til at dække den risiko, der på balancedagen hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.

At fonden ikke har påtaget sig veksel-, kautions-, garanti-, pensions- eller lignende forpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

At alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler fonden, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet.

At der ikke, ud over det i årsregnskabet anførte, er rejst retssager, skattesager, miljøkrav eller andre krav, som har væsentlig betydning for bedømmelse af fondens finansielle stilling.

At eventualforpligtelser er tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.

At fondens kapitalberedskab skønnes tilstrækkeligt til dækning af fondens fortsatte drift i det kommende regnskabsår.

At bestyrelsen kan bekræfte fuldstændigheden af de afgivne oplysninger vedrørende nærtstående parter.

At årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.

At der ikke har været væsentlige ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget af fonden i den pågældende regnskabsperiode.

Åstrup, den 17/4 2024

Thomas Thygesen

Formand

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.

Thomas Thygesen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Thygesen

Bestyrelsesformand

ID: 0f295966-c40c-4e06-9a9e-5c1850a0fe2d

Tidspunkt for underskrift: 23-04-2024 kl.: 16:49:59

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 67b187NsRxcg251729433

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.