



addere revision
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Grundejerforeningen Klintegården

Revisionsprotokollat til årsregnskabet for 2020

INDLEDNING

Vi har afsluttet revisionen af foreningens årsregnskab for 2020. Årsregnskabet udviser et resultat på kr. 60.369 og en egenkapital på kr. 496.358.

Om vores ansvar som revisor samt revisionens formål, omfang og udførelse henviser vi til side 8 i denne protokol. Revisionen er udført i overensstemmelse med de der beskrevne principper.

KONKLUSION PÅ DEN UDFØRTE REVISION

Den udførte revision har givet anledning til bemærkninger, der vil komme til udtryk i vores erklæring på årsregnskabet. Hvis årsregnskabet vedtages i den foreliggende form, og der ikke under ledelsens behandling og vedtagelse af årsregnskabet fremkommer yderligere, væsentlige oplysninger, vil vi forsyne årsregnskabet med en erklæring med supplerende oplysninger.

Vi henviser til årsregskabets erklæring, hvor vores fremhævelser fremgår.

RAPPORTERING OM BETYDELIGE FORHOLD

Omsætning

Foreningens omsætning består primært af kontingenter. Vi har gennemgået foreningens opgørelse og bogføring af indtægter og sammenholdt til budget. Vi har derfor vurderet indregning af indtægter forsvarlig og i overensstemmelse med foreningens regnskabsprincipper.

Prokuraforhold og it sikkerhed

Vi vil generelt anbefale, at adgang til og administration af blandt andet netbank, e-Boks, fysisk post og banksystemer undersøges, og det vurderes, hvad der er hensigtsmæssigt ud fra en forretningsmæssig synsvinkel og intern kontrol.

Vi skal anbefale, at der tages tiltag til en ensartet arkivering af elektronisk materiale for kundeaftaler, mailkorrespondance mm. og backup heraf til sikring af, at der ikke mistes data, ligesom det vil sikre adgang til data ved eventuel medarbejderskift mm.

Likvide beholdninger

Vi har under hensyntagende til foreningens interne forretningsgange og kontrol heraf, indgået aftale med ledelsen om, at der ikke foretages uanmeldt beholdningseftersyn af foreningens likvide beholdninger mv. Ansvar herfor er alene ledelsens.

Besvigelser

I ledelsens regnskabserklæring har foreningens daglige ledelse over for os oplyst, at ledelsen ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser. Foreningens øverste ledelse bekræfter ved underskrift af nærværende revisionsprotokollat, at denne heller ikke er bekendt med faktiske besvigelser der påvirker foreningen, samt mistanker eller beskyldninger herom. Vi skal bemærke, at vi ikke under vores revision har konstateret fejl i årsregnskabet som følge af besvigelser.

EU'S PERSONDATAFORORDNING

EU's Persondataforordning regulerer foreningens brug og opbevaring af persondata. Forordningen stiller blandt andet skærpede krav til indhentning, anvendelse, opbevaring, videregivelse og sletning af persondata, ligesom forordningen stiller krav om dokumentation for, at forordningen overholdes. Datatilsynet er tilsynsmyndighed for forordningens overholdelse og har således mulighed for at foretage kontrolforespørgsler og -besøg. Manglende overholdelse af persondataforordningen kan medføre betydelige bøder.

Vi har fået oplyst, at ledelsen er opmærksomme på forordningen, og at der er iværksat indledende arbejder til opfyldelse af persondataforordningens regler.

Godkendelsesprocedure

Vi har fået oplyst at ikke normalt forekommende udgifter bliver godkendt af et eller flere bestyrelsesmedlemmer, ved at bilagene godkendes elektronisk før betaling af kasserer.

Vejprojekt

Omkostninger / indtægter vedrørende byggeprojekt indgår ikke i resultatopgørelsen i årsregnskabet for Grundejerforeningen Klintegården jf. aftale med Kasserer. Der er oprettet konti i balancen vedrørende vejprojektet og banklån, som dækker over anlægslån, samt indbetalinger for foreningens medlemmer.

Ikke korrigerede forhold

I henhold til internationale standarder om revision skal vi overfor ledelsen redegøre for eventuelle fejl konstateret under vores revision, som ikke er korrigeret i forbindelse med regnskabsaflæggelsen.

Det er efter vores opfattelse ikke usædvanligt, at der konstateres administrative og bogføringsmæssige fejl i forbindelse med regnskabsaflæggelsen, som ikke rettes, da de af ledelsen ikke vurderes at være af væsentlig betydning for aflæggelse af årsregnskabet.

Vi har i forbindelse med revisionen ikke konstateret fejl, som ikke er blevet korrigeret.

AFSLUTNING

I forbindelse med afslutningen af revisionen har vi påset, at

- revisionsprotokollen er underskrevet af foreningens ledelse
- Ledelsens regnskabserklæring er underskrevet af direktionen

Køge, den 3. maj 2021

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab

Lars Ankersen
statsautoriseret revisor

I bestyrelsen

Jørgen Petersen

Michael Vitell

Jeanet Lorentzen

Lars Kilhof

Mads Simonsen

Claus Christensen

Tine Corse

PENNEO

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

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

Jeanet Vibeke Valentiner Lorentzen

Kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-461042030770

IP: 176.23.xxx.xxx

2021-05-04 17:19:19Z

NEM ID 

Jørgen Storm Petersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-597795009486

IP: 80.161.xxx.xxx

2021-05-04 17:39:46Z

NEM ID 

Mads Simonsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-359883624094

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-05-05 21:43:12Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-503447842810

IP: 212.130.xxx.xxx

2021-05-07 12:39:52Z

NEM ID 

Lars Kilhof

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-928324122926

IP: 176.23.xxx.xxx

2021-05-07 15:44:41Z

NEM ID 

Claus From Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9802-2002-2-771410753553

IP: 2.111.xxx.xxx

2021-05-08 14:41:59Z

NEM ID 

Michael John Vitell

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-262228314383

IP: 185.229.xxx.xxx

2021-05-09 20:41:37Z

NEM ID 

Lars Ankersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Addere Revision Statsautoriseret Revisi...

Serienummer: CVR:34589992-RID:75098750

IP: 80.63.xxx.xxx

2021-05-10 06:38:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZV7EV-706T5-8E771-NOEB5-AB72B-8XP8N

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>