



GF TrekantOmrådet
F.M.B.A
Revisionsprotokollat til
årsrapport for 2022

GF TrekantOmrådet F.M.B.A

Revisionsprotokollat til årsrapport for 2022

Indhold

	<u>Afsnitsnr.</u>
Indledning	1 - 2
Resultat af den udførte revision	3 - 4
Rapportering om betydelige forhold	5 - 9
Afslutning	10 - 11

Indledning

1 Vi har afsluttet revisionen af årsregnskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022. Regnskabet udviser et negativt resultat af forsikringsklubbens aktiviteter på TDKK 2.793 og en egenkapital på TDKK 27.785.

2 Vi henviser til vores redegørelse om ansvar for aflæggelsen af årsrapporten mv. samt revisionens udførelse og omfang i vores ajourføringsprotokollat af 27. januar 2015, siderne 52 - 56. Revisionen er udført i overensstemmelse med de der beskrevne principper.

Resultat af den udførte revision

3 Den udførte revision har ikke givet anledning til bemærkninger af en sådan væsentlighed eller karakter, at det vil komme til udtryk i vores revisionspåtegning på regnskabet.

4 Såfremt årsrapporten vedtages i den foreliggende form, og der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af årsrapporten fremkommer yderligere, væsentlige oplysninger, vil vi forsyne regnskabet med en såkaldt "blank" revisionspåtegning.

Rapportering om betydelige forhold

Manglende funktionsadskillelse

5 Bestyrelsen har oplyst, at det som følge af organisationens begrænsede størrelse ikke er praktisk muligt fuldt ud at implementere funktionsadskillelse i forsikringsklubbens regnskabsfunktion. Den manglende funktionsadskillelse forøger risikoen for tilstedeværelse af fejl, herunder fejl som følge af besvigelser, samt at sådanne eventuelle fejl forbliver uopdagede.

6 Ledelsen skal være særlig opmærksom på denne risiko, der især har betydning inden for håndteringen af likvide midler, herunder poståbning, fuldstændigheden i registreringen af indbetalinger samt gyldigheden af udbetalinger, herunder gager og lønninger.

7 Vi har fra ledelsen modtaget oplysninger om, at der er implementeret kompenserende kontroller til at imødegå den manglende funktionsadskillelse, fx ved foretagelse af en jævnlig gennemgang af bogføringsmateriale, bankudskrifter og afstemninger. Vi har endvidere modtaget oplysninger om, at forsikringsklubbens kritiske revisorer i 2022 har gennemgået bogføringen og tilhørende bilagsdokumentation. Samtidig forestås bogføringen af ekstern bogholder, der ikke har adgang til likvider, hvorved besvigelserisikoen minimeres.

8 Vi har henholdt os til ledelsens vurdering, og vi har ikke i forbindelse med udførelsen af vores revision konstateret forhold, som indikerer tilstedeværelsen af hverken utilsigtede fejl eller besvigelser.

Fuldmagtsforhold

9 Vi er af formanden blevet oplyst, at dennes kreditkortkøb og kørselsgodtgørelse gennemgås/godkendes af de kritiske revisorer i forbindelse med deres bilagsgennemgang. Øvrige medarbejders kreditkortkøb godkendes ifølge det oplyste af formanden ved attestation af bilag, som dokumenterer omkostningen.

Afslutning

10 I forbindelse med revisionens afslutning indhenter vi den daglige ledelses underskrift på en regnskabsberklæring omhandlende regnskabsaflæggelsen og fuldstændigheden af såvel regnskabsmaterialet som øvrige informationer, der kan have indvirkning på regnskabet.

11 Bestyrelsens forhandlingsprotokol til og med referat af mødet den 1. februar 2023 er gennemlæst med det formål at sikre, dels at de dispositioner, som er af usædvanlig art eller størrelse, er vedtaget af bestyrelsen, dels at beslutningerne har fundet rigtigt udtryk i regnskabet.

12 Det modtagne materiale har ikke afdækket forhold, som ikke er behørigt medtaget i regnskabet.

Trekantområdet, den 3. marts 2023
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Steffen Kjær Rasmussen
statsautoriseret revisor

Siderne 87 - 89 er behandlet på bestyrelsesmødet den 3/3 2023.

Bestyrelsen

Jens-Peter Riis Jensen
bestyrelsesformand

Jens Østrup
næstformand

Henrik Guldborg

Mads Kjær Jensen

Henrik Jørgensen

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.”

Jens-Peter Riis Jensen

Bestyrelsesformand

På vegne af: GF TrekantOmrådet F.M.B.A

Serienummer: 6c441f35-aa28-4f83-8def-037c8201dd71

IP: 87.63.xxx.xxx

2023-03-03 14:55:54 UTC



Henrik Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: GF TrekantOmrådet F.M.B.A

Serienummer: ac1189a3-99a2-4634-a9d7-921878655862

IP: 212.10.xxx.xxx

2023-03-03 17:36:47 UTC



Jens Østrup

Næstformand

På vegne af: GF TrekantOmrådet F.M.B.A

Serienummer: 623c24fc-b3da-467f-8100-e5ea3eaa35e9

IP: 128.76.xxx.xxx

2023-03-03 17:48:15 UTC



Mads Kjær Jensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: GF TrekantOmrådet F.M.B.A

Serienummer: 728a4786-ef70-4d45-9ada-4211ee4e7f87

IP: 85.218.xxx.xxx

2023-03-03 21:29:30 UTC



Henrik Guldborg

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: GF TrekantOmrådet F.M.B.A

Serienummer: 2f78b45f-be66-46a0-9604-ba4870636852

IP: 212.112.xxx.xxx

2023-03-04 10:34:27 UTC



Steffen Kjær Rasmussen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:22196433

IP: 137.83.xxx.xxx

2023-03-04 14:44:10 UTC



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 tidsstempelt 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/validator>