

**Ulfshale Lejer- og Grundejerforening
c/o ReviVision, Storegade 1
4780 Stege**

CVR nr.: 10 69 70 42

Revisionsprotokollat for regnskabsåret 2020

6495 jph/csr

medlem af FSR - danske revisorer

cvr-nr. 37 12 19 24

øernes revision
næstvedvej 2
4760 vordingborg
tlf. 5538 1234
fax 5534 0096
vor@oernes.dk
www.oernes.dk

1 Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2020

Vi har revideret den af bestyrelsen udarbejdede årsrapport for Ulfshale Lejer- og Grundejerforening c/o ReviVision, Storegade 1, 4780 Stege, for 2020.

Årsregnskabet viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

		2020	2019	2018
Resultat	kr.	64.564	517.960	136.994
Aktiver	kr.	2.514.737	2.610.624	1.867.248
Egenkapital	kr.	2.260.352	2.195.787	1.677.827

2 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2020

Revisionen er udført i overensstemmelse med de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning med det formål at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet af foreningens aktiviteter i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vort tiltrædelsesprotokollat af 20. februar 2009.

Revisionen har ikke givet anledning til at modificere vores konklusion. Vi har i revisionspåtegningen fremhævet forhold vedrørende revisionen. Vores bemærkninger vedrørende regnskabsaflæggelsen og revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3.

Revisionen har givet anledning til følgende fremhævelse af forhold i vores påtegning på årsregnskabet: Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med foreningens sædvanlige praksis det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020 og 2021. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Hvis bestyrelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsrapporten, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer men med en fremhævelse af forhold vedrørende revisionen.

2.1 Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Som det fremgår af vores påtegning, har vi medtaget fremhævelse af forhold vedrørende revisionen af årsregnskabet, hvor vi gør opmærksom på at vi ikke har revideret budgettallene som er vist i resultatopgørelsen og noterne. Dette giver ikke anledning til yderligere bemærkninger.

3 Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen.

I forbindelse med vor revision af årsregnskabet skal vi fremhæve følgende forhold:

3.1 Manglende funktionsadskillelse

På grund af ejerforeningens størrelse, herunder antallet af personer, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der ikke etableret en egentlig intern kontrol, der er baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne.

Vor revision er derfor kun i mindre omfang baseret på ejerforeningens forretningsgange og interne kontroller. Vi må derfor fremhæve, at der er ingen eller kun begrænsede muligheder for at opdage fejl, der er opstået som følge af, at samme person bestrider såvel udførende som kontrollerende funktion.

3.2 Drøftelser med bestyrelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt bestyrelsen om risikoen for besvigelser, og bestyrelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Vor revision er derfor kun i mindre omfang baseret på foreningens forretningsgange og interne kontroller. Vi må derfor fremhæve, at der er ikke er eller kun er begrænsede muligheder for at opdage fejl, der er opstået som følge af, at samme person bestrider såvel udførende som kontrollerende funktioner.

4 Øvrige oplysninger

4.1 Ledelsens regnskabserklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har ledelsen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsregnskabet 2020. Se punkt 4.3.

Alle væsentlige konstaterede fejl er rettet i årsregnskabet.

4.2. Ledelsens tilkendegivelse i øvrigt

Ledelsen skal i forbindelse med underskrift af nærværende protokollat tilkendegive følgende:

at den opfylder sit ansvar, som er angivet i tiltrædelsesprotokollatet af den 20. februar 2009, for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

at den opfylder sit ansvar for at tilpasse den interne kontrol for at muliggøre udarbejdelsen af et årsregnskab uden væsentlige fejlinformationer, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl

at den har givet adgang til al relevant information mv. og adgang til personer i virksomheden, som er relevante for at indhente revisionsbevis og ved udarbejdelsen af årsregnskabet.

at alle medlemmer af ledelsen har læst det gældende tiltrædelsesprotokollat

at alle medlemmer af ledelsen bekræfter, at de ikke har kendskab eller mistanke om besvigelser

4.3. Bestyrelsens regnskaberklæring:

Foreningens bestyrelse har overfor os erklæret - og ved underskrift på nærværende protokollat bekræftet,

at bestyrelsen har drøftet alle begivenheder og forhold omkring foreningens fortsatte drift med os og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vurderingen af foreningens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og bestyrelsens dybtgående viden om foreningens forventede fremtidige forhold og finansiering,

at der ikke har været uregelmæssigheder, som har omfattet bestyrelsen eller andre medlemmer, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet,

at bestyrelsen har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater fra bestyrelsesmøder til rådighed,

at bestyrelsen bekræfter fuldstændigheden af de angivne oplysninger vedrørende nærtstående parter,

at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation eller udeladelse,

at bestyrelsen har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor bestyrelsen vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl, som revisor har fundet under revisionen, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af vedhæftede oversigt,

at bestyrelsen anerkender deres ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, der er udformet for at forebygge og opdage besvigelser og fejl,

at bestyrelsen har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende kendte besvigelser og mistanker herom, som bestyrelsen har kendskab til, og som kan påvirke virksomheden,

at bestyrelsen har oplyst revisor om bestyrelsens vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser,

at der ikke har været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet,

at følgende er korrekt indarbejdet og, hvor det er relevant, også tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet:

Pantsætninger af eller sikkerhedsstillelser i aktiver
Oplysninger om verserende eller truende retssager

at 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,

at bestyrelsen 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,

at der udover hvad der er oplyst i årsregnskabet, ikke har været begivenheder efter balancedagen, der kræves indarbejdet i årsregnskabet,

at bestyrelsen anser foreningens forsikringsdækning for tilstrækkelig,

at bestyrelsen ikke har modtaget kontantbetaling på over kr. 50.000 pr. indbetaler, ej heller ved indbyrdes forbundne betalinger,

at selskabet bekræfter, at selskabet overholder reglerne i persondataloven og i hvidvaskloven,

at der ikke foreligger nogen korrespondance med Datatilsynet,

at indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde,

5 Lovpligtige oplysninger mv.

Vi har foretaget kontrol af, at ledelsen overholder de pligter, som den ifølge selskabslovgivningen er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller mv., samt underskriver revisionsprotokollater. Endvidere har vi påset, at foreningen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

6 Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet

I henhold til lov om godkendte revisorer og revisionsvirksomheder skal vi afslutningsvis erklære:

at vi opfylder lovgivningens krav til revisors uafhængighed

at vi har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Vordingborg, den 3. marts 2021

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab


Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Nærværende revisionsprotokol er gennemlæst af nedennævnte medlem(mer) af bestyrelsen
den 14 / 8 2021

I bestyrelsen:


Keld Christiansen

Jørgen Jansen

Per Neidel

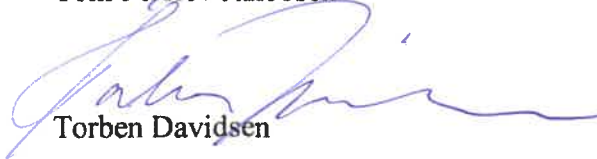

Palle Døssing Lyngsø


Jørgen Juel Pedersen


Tom Ferslev Jakobsen


Per Maarbjerg


Gert Bøegh


Torben Davidsen