

# **Røde Kors Silkeborg Afd.**

CVR-nr. 29 98 18 25

**Revisionsprotokollat af 1. februar 2024**

**(side 8 - 11)**

**vedrørende årsregnskabet for 2023**

## **1. Revision af årsregnskabet for 2023**

Som foreningens generalforsamlingsvalgte revisor har vi foretaget den vedtægtskrævede revision af årsregnskabet for 2023 for Røde Kors Silkeborg Afd..

## **2. Konklusion på det udførte revisionsarbejde samt revisionspåtegning**

Den udførte revision har ikke givet anledning til modifikationer til revisors konklusion, fremhævelser eller andre oplysninger i revisionspåtegningen.

Såfremt bestyrelsen godkender årsregnskabet i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer til revisors konklusion, fremhævelser eller andre oplysninger.

## **3. Revisionens formål**

I aftalebrev af 10. februar 2022 har vi redegjort for revisionens formål. I tilknytning hertil er endvidere redegjort for ansvarsfordelingen mellem foreningens ledelse og os. Revisionen af årsregnskabet for 2023 er udført i overensstemmelse hermed.

## **4. Revisionens tilrettelæggelse og udførelse**

Revisionen har været tilrettelagt og udført i overensstemmelse med internationale revisionsstandarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Revisionen skal sikre, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation og har primært omfattet væsentlige regnskabsposter og områder, hvor der er risiko for væsentlige fejl, herunder fejl vedrørende foretagne regnskabsmæssige skøn.

Vi har udarbejdet en strategi for revisionen med henblik på at målrette vores arbejde mod risikofyldte områder. Vi har identificeret følgende regnskabsposter og områder, hvortil der efter vores opfattelse knytter sig særlige risici for væsentlige fejl og mangler eller usikkerheder i årsregnskabet:

- Forekomst, fuldstændighed og periodisering af indtægter og udgifter
- Forekomst og fuldstændighed af likvide midler

Revisionen er udført ved stikprøver med henblik på at efterprøve, hvorvidt årsregnskabets oplysninger og beløbsangivelser er korrekte. Der er foretaget gennemgang og vurdering af bogholderiposter og dokumentation herfor.

Revisionen har tillige omfattet en vurdering af, hvorvidt det udarbejdede årsregnskab opfylder lovgivningens og vedtægternes regnskabsbestemmelser. I forbindelse hermed har vi vurderet den valgte regnskabspraksis, bestyrelsens regnskabsmæssige skøn samt bestyrelsens afgivne oplysninger i øvrigt.

Revisionen har blandt andet omfattet en analyse af resultatopgørelsens poster samt en sammenligning af resultatopgørelsen med tidligere års resultatopgørelser. Ved gennemgangen af balancen har vi overbevist os om de opførte aktivers tilhørsforhold til foreningen, om deres tilstedeværelse samt om deres forsvarlige værdiansættelse. Vi har påset, at de forpligtelser, der os bekendt påhviler foreningen, er rigtigt udtrykt i årsregnskabet. Vi har endvidere påset, at almindelig anerkendt regnskabspraksis er fulgt, samt at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret.

## **5. Forretningsgange og intern kontrol**

Vi har som led i revisionen gennemgået foreningens registreringssystemer og interne kontroller.

Som følge af det begrænsede antal medarbejdere i foreningens administration er det ikke muligt at adskille de administrative funktioner effektivt mellem flere personer. Den interne kontrol baseres derfor hovedsagelig på bestyrelsens overvågning og kontrol af driften, bogføringen og regnskabsaflæggelsen.

Idet der ikke er en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektive interne kontroller, foreligger der en risiko for, at der opstår tilsigtede eller utilsigtede fejl i foreningens administration, og der kan herved opstå tab. Vores revision kan ikke afsløre disse fejl med sikkerhed.

Konstaterer vi under vores revision uregelmæssigheder, vil vi udvide revisionen med henblik på at afklare årsagen til de fundne uregelmæssigheder. Vi har ikke i forbindelse med vores revision af årsregnskabet for 2023 afdækket uregelmæssigheder, men som anført kan vi ikke give sikkerhed for, at uregelmæssigheder ikke forekommer.

## **6. Foreningsretlige formalia**

### **6.1. Bestyrelsesansvar**

I forbindelse med vores revision er vi ikke blevet bekendt med handlinger eller undladelser, hvor der efter vores opfattelse er en begrundet formodning om, at medlemmerne af bestyrelsens kan ifalde erstatnings- eller strafansvar.

### **6.2. Pligt til at føre bøger mv.**

Vi har påset, at bestyrelsen har overholdt sine pligter til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller, samt at reglerne om fremlæggelse og underskrivelse af revisionsprotokollen er overholdt.

## **7. Øvrige oplysninger**

I overensstemmelse med internationale revisionsstandarder har vi indhentet regnskaberklæring fra bestyrelsen til bekræftelse af årsregnskabet fuldstændighed.

Vi har gennemlæst bestyrelsens forhandlingsprotokol samt generalforsamlingsprotokollen frem til afslutningen af revisionen af årsregnskabet.

I henhold til internationale revisionsstandarder skal vi informere bestyrelsen om forhold, som ikke er korrigeret i årsregnskabet i den foreliggende form, fordi disse vurderes som værende uvæsentlige både enkeltvis og sammenlagt for årsregnskabet som helhed.

Der er ikke konstateret forhold, som ikke er indarbejdet i årsregnskabet i den foreliggende form.

I forbindelse med revisionen har vi forespurgt bestyrelsen om risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlige fejl som følge af besvigelser, samt hvorvidt bestyrelsen har kendskab til konstaterede eller formodede besvigelser.

Bestyrelsen har oplyst, at der efter bestyrelsens vurdering ikke er særlig risiko for besvigelser, og at foreningen i forhold til foreningens størrelse og karakter har et effektivt kontrolmiljø, der afdækker risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, herunder fejlinformation forårsaget af besvigelser.

Ved underskrift på nærværende revisionsprotokollat bekræfter den samlede bestyrelse, at dens medlemmer ikke er vidende om faktiske besvigelser, der påvirker foreningen, samt mistanker eller beskyldninger herom.

Bestyrelsen har over for os bekræftet:

- sit ansvar for udformning, implementering og vedligeholdelse af interne kontrolsystemer med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl, og

I forbindelse med vores revision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der indikerer eller vækker mistanke om besvigelser af betydning for årsregnskabet.

I forbindelse med vores revision har vi forespurgt bestyrelsen om, hvorvidt foreningen overholder databeskyttelseslovgivningen. Bestyrelsen har i denne forbindelse oplyst, at bestyrelsen har taget stilling til databeskyttelseslovgivningen og vurderer, at bestemmelserne heri overholdes af foreningen.

Silkeborg, den 1. februar 2024

## **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

Poul Holmboe Borghus

Statsautoriseret revisor  
mne21387

Forelagt for bestyrelsen den 1. februar 2024.

Henrik Kærsvang  
Formand

Maria Kyvsgaard  
Næstformand

Evald Lützen  
Kasserer

Susanne Rystok

Lone Rosen

Helle Nygaard Simonsen

Martin Høegh Jensen

Vagn Høst

## Henrik Kærsvang

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Henrik Michael Kærsvang  
Bestyrelsesformand  
ID: 29596f63-b411-47c9-b1ca-c320abd2fdf9  
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2024 kl.: 14:16:52  
Underskrevet med MitID



## Maria Høst Kyvsgaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Maria Høst Kyvsgaard  
Bestyrelsesmedlem  
ID: d07b66d6-d015-4648-9434-ebb32fccc43  
Tidspunkt for underskrift: 07-02-2024 kl.: 19:10:17  
Underskrevet med MitID



## Evald Lützen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Evald Lützen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 2f74627c-58ca-4de0-b61e-68e3b005c871  
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2024 kl.: 13:48:22  
Underskrevet med MitID



## Susanne Rystok

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Susanne Rystok  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 2cff90ed-f589-46b4-b18d-85042c02240e  
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2024 kl.: 16:21:42  
Underskrevet med MitID



## Lone Rosen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Lone Rosen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: b544e8d4-1ef2-4cd1-ac25-ba6aa34f6ce5  
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2024 kl.: 18:44:02  
Underskrevet med MitID



## Helle Nygaard Simonsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Helle Nygaard Simonsen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: ab88e777-d436-4b52-878e-6c6963c6afd1  
Tidspunkt for underskrift: 07-02-2024 kl.: 19:12:35  
Underskrevet med MitID



## Martin Høegh Jensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Martin Høegh Jensen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: f501181a-0e15-45e5-a19b-5040a244410e  
Tidspunkt for underskrift: 07-02-2024 kl.: 10:59:09  
Underskrevet med MitID



## Vagn Høst

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Vagn Høst Petersen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 7feac594-c281-403f-a002-f4b06e110bf5  
Tidspunkt for underskrift: 09-02-2024 kl.: 09:59:29  
Underskrevet med MitID



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](http://www.esignatur.dk).

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.

## Poul Borghus

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Poul Holmboe Borghus

Statsautoriseret revisor

På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker

ID: cf245625-5b01-4fd0-8123-5d60df44ada6

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 09-02-2024 kl.: 12:45:54

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 6771aeXxpWQ251540651

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](http://www.esignatur.dk).