

Vestkenyas Venner

Stadionvej 9, Ribe

(CVR-nr. 33 16 78 81)

Udskrift af revisionsprotokol til årsrapporten for 2022/23

Bestående af siderne 13 - 16

REVISIONSPROTOKOL FOR VESTKENYAS VENNER

1. Konklusion på revisionen af årsrapporten for 2022/23

Vi har revideret den af ledelsen udarbejdede årsrapport for Vestkenyas Venner for 2022/23.

Årsrapporten viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

	2022/23	2021/22
Resultat	23.054	13.271
Aktiver	69.130	46.076
Egenkapital	62.880	39.826

Revisionen af årsrapporten har ikke givet anledning til væsentlige kritiske bemærkninger. Særlige forhold vedrørende årsrapporten fremgår af afsnit 2.

Årsrapporten og de i afsnit 2 og 4 anførte kommentarer og supplerende specifikationer samt øvrige bemærkninger i revisionsprotokollatet udgør efter vor opfattelse et væsentligt grundlag for bestyrelsens stillingtagen til årsrapporten.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere.

Vi har forsynet årsrapporten med en revisionspåtegning uden forbehold og uden modifikationer.

2. Særlige forhold vedrørende årsrapporten

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

Foreningens størrelse, herunder antallet af ansatte, betyder, at der ikke kan etableres en reel funktionsadskillelse mellem disponerende, registrerende og kontrollerende funktioner i foreningen. Endvidere er der ikke etableret detaljerede forretningsgange og interne kontroller, der forebygger og opdager fejl i årsrapporten. Disse forhold forøger risikoen for fejl som følge af tilsigtede eller utilsigtede handlinger eller mangler.

Den daglige ledelse har over for os oplyst, at ledelsen ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Efter aftale med ledelsen har vi ikke udført yderligere revisionshandlinger til afdækning af fejl og besvigelser som følge af at der ikke er tiltrækkelig intern kontrol, herunder funktionsadskillelse. Ledelsen er bekendt med sit ansvar herved.

Vi skal bemærke, at vi under vores revision ikke har konstateret fejl i årsrapporten som følge af besvigelser.

Som led i revisionen har vi indhentet ledelsens regnskabsaflægning.

3. Ikke korrigerede ændringer

I henhold til de danske revisionsstandarder skal vi overfor ledelsen redegøre for eventuelle fejl konstateret under vor revision, som ikke er korrigeret i forbindelse med regnskabsaflæggelsen.

Vi skal oplyse, at de ændringer til bogføringen, som vi har konstateret, alle er indarbejdet i den reviderede årsrapport.

4. Kommentarer og supplerende specifikationer til årsrapporten

4.1. Udviklingen i resultatet.

Omsætningen er i regnskabsåret 2022/23 på kr. 246.466, hvor den sidste år var på kr. 211.378. Årets resultat er på kr. 23.054 mod sidste års resultat på kr. 13.271.

4.2. Udviklingen i balancen.

Foreningens soliditet er steget til 90,9%, hvor den i sidste regnskabsår var på 86,9%. Soliditeten beregnes som foreningens egenkapital i forhold til foreningens balancesum.

4.3. Kommentarer til enkelte poster.

Resultatopgørelsen

Revisionen har omfattet en analyse af resultatopgørelsens enkelte poster. Endvidere er der foretaget stikprøver, analyser og afstemning af bogholderiets registreringer og bilagsmateriale.

Likvide beholdninger

Indestående på bankkonti i pengeinstitut er afstemt til foreliggende kontoudtog.

Gældsforpligtelser

Vi har kontrolleret og sammenholdt gældsposterne med foreliggende opgørelser og specifikationer, herunder foretaget stikprøvevis kontrol til den underliggende dokumentation i form af kontoudtog fra leverandører samt andet bilagsmateriale. Endvidere har vi foretaget gennemgang af bogføringen efter statusdagspunktet med henblik på vurdering af korrekt periodisering af posterne i årsrapporten.

Vi har som led i revisionen gennemgået begivenheder indtruffet mellem balancedagen og datoen for vor underskrift på årsrapporten, herunder påset om væsentlige begivenheder indtruffet efter statusdagen er korrekt indarbejdet i årsrapporten.

Gældsforpligtelser er efter vor opfattelse målt forsvarligt og korrekt optaget i årsrapporten.

5. Forsikringsforhold

Vi har ikke som led i vor revision foretaget specielle undersøgelser af foreningens forsikringsforhold.

Der er overfor os oplyst, at foreningen ikke har forsikring.

6. Revisionsplanlægning og gennemførelse

6.1. Revisionsplanlægning

Revisionen er planlagt med fokus på væsentlige og risikofyldte områder for regnskabsaflæggelsen.

Disse områder er likvide midler samt gældsforpligtelser.

Forekommer der tilsigtede fejl eller mangler vil der være en risiko for, at disse forbliver uopdagede, da de sædvanligvis tilsløres eller holdes skjult. Konstateres der under revisionen unøjagtigheder, som vækker mistanke om uregelmæssigheder vil revisionen efter aftale med ledelsen blive udvidet med henblik på afklaring af forholdet.

Grundlaget for revisionsplanlægningen har været en af os foretaget vurdering af foreningens regnskabsvæsen og interne kontroller, såvel overordnede kontroller som kontroller indenfor specifikke regnskabsmæssige områder.

6.2. Revisionens gennemførelse

Vi har stikprøvevis gennemgået bogføringen og bilagsmaterialet samt udvalgte forretningsgange indenfor de regnskabsmæssige områder i det omfang det under hensyntagen til væsentlighed og risiko har været nødvendigt for revisionen af årsrapporten.

Formålet har primært været at undersøge, om foreningens registreringssystemer for regnskabsmæssige transaktioner er hensigtsmæssigt tilrettelagt, og om de interne kontroller fungerer som planlagt.

Revisionen af årsrapporten har omfattet en vurdering af den af ledelsen valgte regnskabspraksis og udøvede regnskabsmæssige skøn.

Revisionen har blandt andet omfattet en analyse af resultatopgørelsens poster, herunder en sammenholdelse med tidligere års resultatopgørelser.

Ved gennemgangen af balancen har vi overbevist os om aktivernes og gældsforpligtelsernes tilstedeværelse, fuldstændighed, forsvarlige måling og tilhørsforhold til foreningen.

Som et led i revisionen har vi indhentet ledelsens regnskabserklæring.

7. Lovpligtige oplysninger m.v.

7.1. Eftersyn af bestyrelsens protokoller m.v.

Vi har påset, at

- Revisionsprotokollen er underskrevet af samtlige medlemmer af bestyrelsen.

7.2. Andre arbejder

Udover vor revision af årsrapporten har vi

- ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling og udarbejdelse af årsrapporten, herunder med afstemninger, diverse bogholderrettelser m.v.

7.3. Revisors erklæring i forbindelse med årsrapporten for 2022/23

I henhold til lovbekendtgørelse om godkendte revisorer og revisionsvirksomheder skal vi oplyse,

at vi opfylder lovgivningens uafhængighedsbetingelser og

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

Ribe, den 11. oktober 2023
Jørn M. Schmidt Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Jørn M. Schmidt
Statsautoriseret revisor

Foranstående protokollat bestående af siderne 13 – 16 er forevist bestyrelsen den 11/10 2023.

Steen Seierup
Formand

Lea Kielsholm
Næstformand

Paul Flack-Jensen
Sekretær

Kurt Søllingvraa Pedersen
Kasserer

Carl Berndsen

Palle Laulund

Peter Aggerholm

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.”

Peter Aggerholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ae858dd0-465a-4717-ac50-fc5d1f45b235

IP: 117.7.xxx.xxx

2023-10-12 08:06:03 UTC



Kurt Søllingvraa Pedersen

Kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-799092225723

IP: 185.5.xxx.xxx

2023-10-12 11:24:38 UTC

NEM ID



Carl Christian Beier Berndsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 29292c5d-202c-4485-a780-66c22a690f3d

IP: 62.107.xxx.xxx

2023-10-13 12:45:43 UTC



Lea Maria Kielsholm

Næstformand

Serienummer: 1192627f-da92-45e5-823a-a6a92af1293c

IP: 213.237.xxx.xxx

2023-10-16 14:27:53 UTC



Poul Flack-Jensen

Sekretær

Serienummer: 980754f4-6b17-45c2-8404-fecb8d48ec4e

IP: 87.54.xxx.xxx

2023-10-18 09:52:50 UTC



Palle Laulund

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ca3e2963-b89a-44f8-97ab-4d11f9701edd

IP: 5.179.xxx.xxx

2023-10-19 13:12:45 UTC



Penneo dokumentnøgle: UG6LE-7PXIE-ETWIQ-QHDO6-D2N54-TBIFL

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**

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.”

Steen Seierup

Bestyrelsesformand

Serienummer: 504572dd-b2cc-4836-8e3b-2df7768c4ff2

IP: 185.5.xxx.xxx

2023-10-31 14:11:34 UTC



Jørn Mikkelsen Schmidt

JØRN M. SCHMIDT STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 28309724

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 9a827ab1-136f-4025-8085-061750476c9e

IP: 212.130.xxx.xxx

2023-10-31 14:19:50 UTC



Penneo dokumentnøgle: UG6LE-7PXIE-ETWIQ-QHDO6-D2N54-TBIFL

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**