

Hiv-Danmark

**Regnskabserklæring vedrørende
årsrapport for 2018**

Regnskabserklæring vedrørende årsrapport for 2018

Dansk Revision Hillerød
Vølundsvej 6B
3400 Hillerød

Ledelsens regnskabserklæring for 1. januar 2018 - 31. december 2018

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med Dansk Revisions revision af årsregnskabet for Hiv-Danmark for regnskabsåret som sluttede pr. 31. december 2018.

Årsregnskabet udviser et underskud på DKK -4.505, samlede aktiver på DKK 570.029 og en egenkapital på DKK 179.304.

Det er vores ansvar som ledelse, at aflægge et årsregnskab der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Herunder at fremskaffe og fremlægge alle nødvendige og relevante oplysninger til brug for Dansk Revisions revision af årsregnskabet.

Erklæringen er afgivet efter vores bedste viden og overbevisning, og efter at vi har foretaget de forespørgsler, internt som eksternt, som vi anser for nødvendige med henblik på at opnå kendskab til nedenstående forhold.

I tilknytning til ledelsespåtegningen i årsrapporten skal undertegnede hermed bekræfte, at:

Formalia

- Det er ledelsens ansvar at aflægge årsregnskabet således, at årsregnskabet giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven,
- ledelsen har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater fra ledelsesmøder afholdt i regnskabsåret til rådighed,
- ledelsen anerkender sit ansvar for implementeringen og driften af de regnskabs- og kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl,
- ingen medlemmer af foreningens registrerede ledelse har eller har haft – eller har haft i årets løb – lån i foreningen,
- foreningens forsikringsdækning anses for tilstrækkelig, hvorfor en skade, brand eller tyveri ikke skønnes at indebære en væsentlig risiko for foreningen,
- alle transaktioner i det forløbne regnskabsår er foretaget på normal forretningsmæssig basis,
- alle transaktioner i det forløbne regnskabsår er blevet registreret af foreningen og afspejlet i regnskabet,
- ledelsen har gennemgået og godkendt revisors forslag til efterposter og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen,
- ledelsen ikke er bekendt med overtrædelse af love, bekendtgørelser, myndighedspåbud mv., og
- indeværende års og de forrige års regnskabsmateriale er til stede og fortsat opbevares på betryggende vis.

Regnskaberklæring vedrørende årsrapport for 2018

Besvigelser

- Der ikke har været uregelmæssigheder eller besvigelser, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet,
- ledelsen har givet revisor oplysning om resultatet af ledelsens vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation, som følge af besvigelser, og
- ledelsen har givet revisor alle væsentlige oplysninger vedrørende eventuelle besvigelser eller formodninger om besvigelser, som ledelsen har kendskab til, og som kan have påvirket foreningen eller årsregnskabet.

Fuldstændighed

- Årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af foreningens resultat og den finansielle stilling pr. 31. december 2018,
- der ikke, udover det i årsregnskabet anførte i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato, er indtrådt væsentlige forhold, eller opstået tab eller tabsrisici, af væsentlig betydning for bedømmelse af foreningens indtjening eller finansielle stilling,
- samtlige indtægter og omkostninger for regnskabsåret er med i årsregnskabet og er periodiseret korrekt,
- foreningen har opfyldt alle kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indflydelse på årsregnskabet,
- alle aktiver, der tilhører foreningen, er til stede pr. 31. december 2018, og at vurderingen af disse er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god og forsigtig forretningsskik samt fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,
- ingen af de foreningens tilhørende aktiver er pantsatte, eller behæftet med ejendomsforbehold, udover det i årsregnskabet anførte,
- de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. 31. december 2018 hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko,
- foreningen ikke har påtaget sig veksel-, kautions-, garanti-, pensions- eller lignende forpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet,
- alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler foreningen, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,
- der ikke, udover det i årsregnskabet anførte, er rejst retssager, skattesager, miljøkrav eller andre krav, som har væsentlig betydning for bedømmelse af foreningens finansielle stilling,
- eventualforpligtelser er tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet,
- foreningens kapitalberedskab skønnes tilstrækkeligt til dækning af foreningens fortsatte drift i det kommende regnskabsår,
- årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.

Regnskabserklæring vedrørende årsrapport for 2018

København, 12. april 2019

Administration:

Carsten Hedegaard Fohlmann

Sekretariatsleder:

Bent Hansen

Bestyrelsen:

Helle Andersen
Formand

Lillian Christoffersen
Kasserer

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.

Helle Elena Andersen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-504567703447
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2019 kl.: 18:31:51
Underskrevet med NemID

Lillian Esther Christoffersen

Som Kasserer NEM ID
PID: 9208-2002-2-632562937857
Tidspunkt for underskrift: 14-04-2019 kl.: 12:47:42
Underskrevet med NemID

Carsten Hedegaard Fohlmann

Som Administrator NEM ID
På vegne af Contar ApS
RID: 50260579
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2019 kl.: 18:01:27
Underskrevet med NemID

Bent Hansen

Som Daglig Leder NEM ID
På vegne af Hiv-Danmark
PID: 9208-2002-2-881054315685
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2019 kl.: 12:48:48
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 7063515dxjqU20488993