

Landsby til landsby

Revisionsprotokollat af 16. december 2022

(side 6 - 9)

vedrørende indsamlingsregnskab for 2021/22

1. Revision af indsamlingsregnskabet for 2021/22

Som selskabets generalforsamlingsvalgte revisor har vi foretaget den lovkrævede revision af indsamlingsregnskabet for 2021/22 for Landsby til landsby. Vi har i tilknytning til revisionen gennemlæst ledelsesberetningen.

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 ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil vi forsyne indsamlingsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer til revisors konklusion, fremhævelser eller andre oplysninger samt afgive en udtalelse om ledelsesberetningen uden bemærkninger.

3. Revisionens formål

I vores revisionsprotokollat af har vi redegjort for revisionens formål. I tilknytning hertil er endvidere redegjort for ansvarsfordelingen mellem selskabets ledelse og os. Revisionen af indsamlingsregnskabet for 2021/22 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 og krav i henhold til Lov om indsamling nr. 511 af 26. maj 2014. Revisionen skal sikre, at indsamlingsregnskabet 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.

Som forberedelse til revisionen for 2021/22 har vi drøftet forventningerne til den økonomiske udvikling for 2021/22 med direktionen, herunder risici relateret til selskabets aktiviteter. Vi har endvidere drøftet risici forbundet med regnskabsaflæggelsen og de tiltag, direktionen har iværksat til styring heraf.

Vi har på baggrund heraf 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 indsamlingsregnskabet:

- Forekomst, fuldstændighed og periodisering af omsætningen
- Udlodning af indsamlede midler i henhold til tilladelse til indsamling efter indsamlingslovens §3

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, ledelsens regnskabsmæssige skøn samt ledelsens afgivne oplysninger i øvrigt.

Foreningen har efter omkostninger indsamlet 172.850 DKK DKK i perioden. Heraf er 170.000 DKK sendt til Landsbyen Oldonyowas i Tanzania via den danske konsul i Arusha Tanzania. De resterende 2.850 DKK sendes til Oldonyowas i det næste indsamlingsår.

5. Forretningsgange og intern kontrol

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

Som følge af det begrænsede antal medarbejdere i selskabets administration er det ikke muligt at adskille de administrative funktioner effektivt mellem flere personer. Den interne kontrol baseres derfor hovedsagelig på ledelsens 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 selskabets 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 indsamlingsregnskabet for 2021/22 afdækket uregelmæssigheder, men som anført kan vi ikke give sikkerhed for, at uregelmæssigheder ikke forekommer.

6. Selskabsretlige formalia

6.1. Ledelsesansvar

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 ledelsen kan ifalde erstatnings- eller strafansvar.

6.2. Pligt til at føre bøger mv.

I overensstemmelse med selskabslovgivningens regler har vi påset, at ledelsen har overholdt sine pligter til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller, samt at reglerne om fremlæggelse og underskrivelse af revisionsprotokollen er overholdt.

Ajourføring og oplysninger om reelle ejere

Vi skal informere om, at selskabet minimum én gang årligt skal foretage en undersøgelse af, om de registrerede oplysninger om selskabets reelle ejere er korrekte, eller om der er sket ændringer i de registrerede oplysninger. Resultaterne af den årlige undersøgelse skal fremlægges på det møde, hvor selskabets årsrapport godkendes.

Opbevaring af selskabsdokumenter

Vi skal informere om, at der fra 1. januar 2021 er indført krav om, at selskabsdokumenter opbevares på betryggende vis i mindst fem år fra udgangen af det regnskabsår, hvor dokumentet er udarbejdet. Selskabsdokumenter er ethvert dokument eller bilag, som selskabet er forpligtet til at udarbejde i medfør af selskabsloven eller regler fastsat i medfør af selskabsloven.

7. Øvrige oplysninger

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

I henhold til internationale revisionsstandarder skal vi informere ledelsen om forhold, som ikke er korri-geret i årsregnskabet i den foreliggende form, fordi direktionen vurderer dem som værende uvæsentlige både enkeltvis og sammenlagt for årsregnskabet som helhed.

Denne oplysning skal gives for at sikre, at bestyrelsen er orienteret om og kan tilslutte sig den vurdering, direktionen har foretaget.

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

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

Direktionen har oplyst, at der efter direktionens vurdering ikke er særlig risiko for besvigelser, og at selskabet i forhold til selskabets 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 virksomheden, samt mistanker eller beskyldninger herom.

Direktionen 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
- at den ikke har kendskab til eller formodning om besvigelser i selskabet.
- at foreningen har uddelt de indsamlede midler i henhold til tilladelsen fra Indsamlingsnævnet.

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 direktionen om, hvorvidt virksomheden overholder databeskyttelseslovgivningen. Direktionen har i denne forbindelse oplyst, at ledelsen har taget stilling til databeskyttelseslovgivningen og vurderer, at bestemmelserne heri overholdes af virksomheden.

Silkeborg, den 16. december 2022

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Jacob Højgaard Andersen
Statsautoriseret revisor
mne34324

Forelagt for ledelsen den 16. december 2022.

Bestyrelse

Jesper Land Gregersen
Formand

Lars Bødker Smitt
Kasserer

Eva Lis Mortensen

Annamarie Grotkjær

Jørgen Ulrich Raunskov

Jesper Land Gregersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Land Gregersen

Bestyrelsesformand

ID: a8d6765b-e7ff-4fb1-b7d3-c544485ca088

Tidspunkt for underskrift: 16-12-2022 kl.: 12:42:08

Underskrevet med MitID



Lars Bødker Smitt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Bødker Smitt

Bestyrelsesmedlem

ID: e9027abb-c343-4f8f-a445-980bf163e367

Tidspunkt for underskrift: 16-12-2022 kl.: 12:39:47

Underskrevet med MitID



Eva Lis Mortensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Eva Lis Mortensen

Bestyrelsesmedlem

ID: f319ae3e-196c-4617-87af-a94ce9003ddc

Tidspunkt for underskrift: 17-12-2022 kl.: 11:28:15

Underskrevet med MitID



Annemarie Grotkjær

Navnet returneret af dansk MitID var:

Annemarie Grotkjær

Bestyrelsesmedlem

ID: d693a326-0c65-4c1a-b484-d4cfa62f91dd

Tidspunkt for underskrift: 16-12-2022 kl.: 18:28:51

Underskrevet med MitID



Jørgen Ulrich Raunskov

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jørgen Ulrich Raunskov

Bestyrelsesmedlem

ID: b48df0f8-18be-4c4b-8c89-f28d0c9c251a

Tidspunkt for underskrift: 17-12-2022 kl.: 14:44:51

Underskrevet med MitID



Jacob Højgaard Andersen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jacob Højgaard Andersen

Statsautoriseret revisor

ID: 32910243

Tidspunkt for underskrift: 19-12-2022 kl.: 09:49:34

Underskrevet med NemID

NEM ID