

Ledelsens regnskabserklæring for 2019 for FOLA

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Vestre Havneplads 13, 2. sal
4400 Kalundborg

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for FOLA for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 udvisende et resultat på kr. -395.499, aktiver på kr. 411.358 samt en egenkapital på kr. 348.150.

Årsregnskab og ledelsesberetning

- ✓ Vi har opfyldt vores ansvar for udarbejdelse af et årsregnskab, som giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og for udarbejdelsen af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- ✓ De målingsmetoder og væsentlige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder målinger til dagsværdi, er rimelige.
- ✓ Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.
- ✓ Vi har vurderet virksomhedens evne til at fortsætte driften, idet der tages højde for al relevant information om fremtiden, som dækker en periode på mindst 12 måneder fra balancedagen. Vi bekræfter, at vi ikke er bekendt med væsentlig usikkerhed vedrørende begivenheder eller forhold, der kan medføre væsentlig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften.
- ✓ Vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.
- ✓ Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- ✓ Vi har ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- ✓ Virksomheden har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.

- ✓ Vi er bekendt med vores ansvar for den interne kontrol, som vi anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Vi anerkender vores ansvar for udformningen, implementeringen og vedligeholdelse af intern kontrol for at forebygge og opdage besvigelser, og vi har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i virksomhedens interne kontroller som vi er bekendte med.
- ✓ Samtlige aktiver, der er indregnet i balancen i henhold til årsregnskabsloven, er til stede, tilhører virksomheden og er forsvarligt målt. Herunder er foretagne nedskrivninger mv. tilstrækkelige til at dække den risiko, der påhviler på aktiverne. Ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
- ✓ Virksomheden har ingen finansierings- eller leasingaftaler ud over dem, der er oplyst i årsregnskabet.
- ✓ Vi 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.
- ✓ Vi har oplyst om væsentlige, ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget i virksomheden for den gældende regnskabsperiode.
- ✓ Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
- ✓ Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, herunder alle væsentlige oplysninger af relevans for en vurdering af virksomhedens finansielle stilling.

Afgivet information

- ✓ Vi har givet revisor:
 - ✓ Adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet
 - ✓ Yderligere information til brug for revisionen, som vi er blevet anmodet om
 - ✓ Ubegrænset adgang til personer i virksomheden, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- ✓ Vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- ✓ Vi har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker virksomheden og involverer:
 - ✓ Ledelsen
 - ✓ Medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol, eller
 - ✓ Andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

- ✓ Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker virksomhedens årsregnskab, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.
- ✓ Vi har oplyst revisor om alle kendte overtrædelse eller mistanke om overtrædelser af love og reguleringer, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet. Desuden har vi oplyst revisor om alle faktiske eller mulige retssager og krav, hvor effekten af disse bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet. Forholdene er regnskabsmæssigt behandlet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- ✓ Vi har oplyst revisor om identiteten af virksomhedens nærtstående parter og om alle forbindelser og transaktioner med nærtstående parter, som vi er blevet bekendt med. Forholdene er regnskabsmæssigt behandlet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- ✓ Ingen bestyrelsesmedlemmer har lån i selskabet (eller har haft det i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte.
- ✓ Ledelsen anser virksomhedens forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- ✓ Virksomheden har ikke modtaget kontantbetalinger på kr. 50.000 eller derover, hvad enten disse kontantbetalinger er sket som flere betalinger, der er indbyrdes forbundne, eller der er tale om én samlet betaling.
- ✓ Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.

København, den 12. marts 2020

Signe Nielsen
Formand

Thomas Graven
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.

Signe Nielsen

Som Formand

PID: 9208-2002-2-059152036982

Tidspunkt for underskrift: 25-03-2020 kl.: 09:47:52

Underskrevet med NemID

NEM ID

Thomas Graven Nielsen

Som Kasserer

PID: 9208-2002-2-798119298621

Tidspunkt for underskrift: 26-03-2020 kl.: 10:11:51

Underskrevet med NemID

NEM ID

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: c0d4eaa4hJNs55571201