

*Dansk Cøliaki Forening  
Trekronergade 147 B  
2500 Valby*

*Ledelsens regnskabserklæring vedrørende årsrapporten  
for regnskabsåret 2018*

*CVR-nr. 28953070*

**Til TimeVision, Godkendt Revisionspartnerselskab**

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for regnskabsåret 2018 for Dansk Cøliaki Forening samt revisors udtalelse om ledelsens beretning i årsrapporten.

Årsregnskabet udviser følgende hovedtal i DKK:

|                |           |
|----------------|-----------|
| Årets resultat | 42.349    |
| Egenkapital    | 1.150.849 |

Jeg er bekendt med, at revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens finansielle stilling og resultatet af aktiviteter i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er iht. årsregnskabslovens § 9, stk. 1 mit ansvar at aflægge årsrapporten således, at den er i overensstemmelse med lovgivningen og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav i vedtægter eller aftale, og at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Jeg kan endvidere efter min bedste overbevisning bekræfte følgende:

Jeg anerkender mit ansvar for udformning og implementering af intern kontrol, der er udformet for at forebygge og opdage besvigelser.

Jeg har givet revisor oplysning om resultaterne af vurderinger af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Jeg har oplyst revisor om min viden om besvigelser eller formodninger om besvigelser, som påvirker foreningen, og som vedrører den daglige ledelse og medarbejdere, der har væsentlige roller i intern kontrol, eller andre, hvor besvigelsen kunne have en væsentlig effekt på årsregnskabet.

Jeg har givet revisor oplysning om min viden om enhver påstand om besvigelser eller mistanke herom, der vedrører virksomhedens årsregnskab, og som er meddelt af medarbejdere, tidligere medarbejdere, analytikere, regulatorer eller andre.

Jeg har oplyst om al information i relation til databeskyttelseslovgivningen. Jeg vurderer at bestemmelserne heri er overholdt.

Jeg har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater af bestyrelsesmøder afholdt til dags dato til rådighed.

Jeg har informeret revisor om alle væsentlige ikke-monetære transaktioner, eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget af foreningen i regnskabsperioden.

Årsrapporten indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.

Årsrapporten indeholder samtlige oplysninger, der er nødvendige til bedømmelse af årets udvikling og den finansielle stilling.

Den foretagne nedskrivning af tilgodehavender er tilstrækkelig til at dække den risiko for tab, der på balancetidspunktet hviler på aktiverne. Der er herudover ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.

Der er ikke planer om at opgive produkter eller andre planer eller intentioner, som vil medføre overskydende eller ukurante varebeholdninger, og ingen dele af varebeholdningerne er værdiansat over den forventede nettorealiseringsværdi.

Aktiverne er til stede på balancedatoen, og målingen af disse er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god, redelig og tidssvarende forretningskik samt fremgår på rigtig måde af årsregnskabet.

De forudsætninger, der er anvendt ved regnskabsmæssige skøn, er således rimelige.

Foreningen har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabets noter.

Der er ingen formelle eller uformelle pantsætninger af foreningens likvide beholdninger og konti. Foreningen har ingen finansieringsaftaler ud over de, der er oplyst i årsregnskabet.

Samtlige forpligtelser, herunder garanti- og andre forpligtelser, er tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.

Foreningen har ikke påtaget sig pensionsforpligtelser eller lignende, udover hvad der fremgår af årsregnskabet.

Foreningen har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet. Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indflydelse på årsregnskabet.

Der er ikke pr. balancedagen usædvanlige risici vedrørende uopfyldte kontrakter, ligesom foreningen ikke har indgået valutaterminskontrakter.

Foreningen 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.

Der er ikke pr. balancedagen rejst skattesager, miljøkrav eller andre krav, som har væsentlig betydning for bedømmelsen af foreningens finansielle stilling..

Samtlige indtægter og udgifter for regnskabsåret er med i årsregnskabet og er periodiseret korrekt.

Alle transaktioner i regnskabsåret er foretaget på normal forretningsmæssig basis.

Foreningen er en going concern, og forudsætningerne og planerne for foreningens fortsatte drift er rimelige og mulige at gennemføre.

Der er tegnet de forsikringer, der under hensyntagen til foreningens forhold skønnes tilstrækkelige til at dække foreningens eventuelle skadessituationer.

Der er ikke, ud over det i årsregnskabet og ledelsesberetningen anførte, i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato indtruffet ekstraordinære forhold eller opstået tab eller tabsrisici af væsentlig betydning for bedømmelsen af foreningens indtjening eller finansielle stilling, der kræves indarbejdet i årsregnskabet eller i en note til årsregnskabet. Der foreligger ikke planer eller intentioner, som væsentlig kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikation af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.

Indeværende års og de forrige 5 års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.

Revisor har fået oplyst alle kendte tilfælde af manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør

overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet.

Revisor har fået adgang til alle dokumenter og har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af årsregnskabet.

Jeg skal som afslutning bekræfte, at jeg er enig i de rettelser af fejl i form af afslutningsposter, som revisor har foretaget til bogføringen, samt de afslutningsposter, der vedrører korrektioner til bogføringen ved ledelsens udøvelse af regnskabsmæssige skøn.

Valby, den 7. marts 2019

**Bestyrelsesformand**

Anders Ankerstjerne

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Anders Ankerstjerne

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-412643289372

IP: 188.176.xxx.xxx

2019-03-14 06:11:45Z

NEM ID 

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 tidsstemplet 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/validate>