

Landsforeningen Praktisk Økologi

Tudsdamvej 2
8350 Hundslund
CVR nummer: 14 73 80 45

Revisionsprotokollat for regnskabsåret 2018

Indholdsfortegnelse

1.	Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2018	29
2.	Konklusion på revision af årsregnskabet for 2018	29
3.	Forhold af betydning for regnskabsafleggelsen	29
3.1.	Manglende funktionsadskillelse	29
3.2.	Drøftelser med ledelsen om besvigelser	29
4.	Kommentarer til årsregnskabet	29
5.	Øvrige oplysninger	29
5.1.	Ledelsens regnskabsberklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet	29
6.	Lovpligtige oplysninger mv	30
7.	Andre arbejder	30
8.	Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2018	30

1. Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2018

Vi har revideret det af ledelsen udarbejdede årsregnskab for Landsforeningen Praktisk Økologi for 2018.

Årsregnskabet viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Resultat	kr. 235.654
Aktiver	kr. 1.562.514
Egenkapital	kr. 511.568

2. Konklusion på revision af årsregnskabet for 2018

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Vores bemærkninger vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vores tiltrædelsesprotokollat af 01.03.2019. (eller seneste opdatering af ansvarsfordelingen i en statusprotokol).

Hvis ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsrapporten, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold og supplerende oplysninger som er forklaret under punkt 4.

3. Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen

I forbindelse med vores revision af årsregnskabet skal vi fremhæve følgende forhold:

3.1. Manglende funktionsadskillelse

På grund af selskabets størrelse, herunder antallet af ansatte, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der ikke etableret en egentlig intern kontrol, der er baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne mellem de ansatte. Vores revision er derfor kun i mindre omfang baseret på virksomhedens forretningsgange og interne kontroller. Vi må derfor fremhæve, at der er ingen eller kun begrænsede muligheder for at opdage fejl, der er opstået som følge af, at samme person bestrider såvel udførende som kontrollerende funktion.

3.2. Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

4. Kommentarer til årsregnskabet

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger.

5. Øvrige oplysninger

5.1. Ledelsens regnskabserklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har ledelsen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsregnskabet 2018.

Samtlige konstaterede fejl er rettet i årsregnskabet.

6. Lovpligtige oplysninger mv.

Vi har foretaget kontrol af, at ledelsen overholder de pligter, som den ifølge selskabslovgivningen er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller mv. Endvidere har vi påset, at selskabet på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

7. Andre arbejder

Ud over vores revision af årsregnskabet har vi:

- Ydet assistance med bogføring af selskabets dispositioner, og efter selskabets anvisninger.
- Ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling af årsrapporten efter årsregnskabslovens klasse A.

8. Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2018

I henhold til revisorloven skal vi erklære følgende:

- at vi opfylder lovgivningens krav til revisors uafhængighed, og
- at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Brøndby, den 01.03.2019
Actis Revisorer A/S
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Bjarne Aalbæk
Statsautoriseret revisor

Nærværende revisionsprotokol, side 29 – 30 er gennemlæst af nedennævnte medlemmer af ledelsen.
Den / -2019

Bestyrelse:

Signe Schrøder

Birte Brorson

Ole Dall

Søren Vissing Nielsen

Inger Lise Kampp

Ronja K. Kleiter

Lene Fuglsang

PENNEO

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

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

Ronja Catrine Kronholm Kleiter

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Landsforeningen Praktisk Økologi

Serienummer: PID:9208-2002-2-264202641732

IP: 130.225.xxx.xxx

2019-03-05 10:02:04Z

NEM ID 

Inger Lise Kamp

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Landsforeningen Praktisk Økologi

Serienummer: PID:9208-2002-2-739439240270

IP: 178.157.xxx.xxx

2019-03-05 21:05:36Z

NEM ID 

Anne Signe Schrøder

Bestyrelsesformand

På vegne af: Landsforeningen Praktisk Økologi

Serienummer: PID:9208-2002-2-950521406724

IP: 194.255.xxx.xxx

2019-03-07 08:37:37Z

NEM ID 

Birte Brorson Christensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Landsforeningen Praktisk Økologi

Serienummer: PID:9208-2002-2-717382457953

IP: 176.22.xxx.xxx

2019-03-07 12:37:46Z

NEM ID 

Lene Fuglsang Svendsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Landsforeningen Praktisk Økologi

Serienummer: PID:9208-2002-2-408252763986

IP: 77.241.xxx.xxx

2019-03-11 10:00:35Z

NEM ID 

Ole Leinikka Dall

Kasserer

På vegne af: Landsforeningen Praktisk Økologi

Serienummer: PID:9208-2002-2-808651636340

IP: 95.174.xxx.xxx

2019-03-13 06:35:35Z

NEM ID 

Søren Vissing Nielsen

Næstformand

På vegne af: Landsforeningen Praktisk Økologi

Serienummer: PID:9208-2002-2-194498685155

IP: 193.28.xxx.xxx

2019-03-13 08:41:09Z

NEM ID 

Bjarne Aalbæk

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Actis Revisorer A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-500329744521

IP: 87.54.xxx.xxx

2019-03-19 16:16:14Z

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 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/validate>