

LADIES CIRCLE DANMARK, INDSAMLINGSREGNSKAB 2019-2020 "MENTORBARN" J.NR. 19-700-01848

Til BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, Frederikshavn

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE INDSAMLINGSREGNSKABET FOR 2019-2020 FOR "MENTORBARN" J.NR. 19-700-01848

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af indsamlingsregnskabet for Ladies Circle Danmarks indsamlingsprojekt "Mentorbarn" for perioden 4. september 2019 til 1. juni 2020 og i forbindelse med assistance med opstilling af indsamlingsregnskabet. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne indsamlingsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt indsamlingsaktiviteterne i alle væsentlige henseender er rigtige, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med den givne tilladelse og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020.

Det er vores ansvar at aflægge indsamlingsregnskabet i overensstemmelse med retningslinjer herfor.

Vi bekræfter efter vores bedste overbevisning følgende forhold:

- at samtlige transaktioner, herunder alle indtægter, donationer, indsamlinger og omkostninger for perioden, er medtaget fuldstændigt og korrekt i indsamlingsregnskabet og vedrør indsamlingsprojektet,
- at vi har godkendt alle bilag vedrørende indsamlingsregnskabet,
- at vi har ansvaret for regnskabs- og interne kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl,
- at indsamlingen er sket, og indsamlingsregnskabet er udarbejdet, i overensstemmelse med den givne tilladelse og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020,
- at de indsamlede midler er anvendt som anført i indsamlingsregnskabet og i overensstemmelse med den givne tilladelse, indsamlingens formål og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020,
- at vi har givet adgang til alle oplysninger og dokumenter vedrørende formodede og konstaterede besvigelser, herunder oplyst vores vurdering af risikoen for, at indsamlingsregnskabet kan indeholde fejlinformation som følge af besvigelser og der ikke ud over det oplyste i indsamlingsregnskabet er forekommet tilfælde af besvigelser eller formodning herom, som kan have påvirket indsamlingsregnskabet eller indsamlingen,
- at revisor har fået oplyst alle kendte tilfælde af manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkninger bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet,
- at indsamlingsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af indsamlingen,
- at de i forbindelse med udarbejdelse af indsamlingsregnskabet foretagne om- og efterposter er godkendt af os,
- at revisor har fået adgang til alle dokumenter og har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af indsamlingsregnskabet.

Haderslev, den 1. december 2020

Gry Haugen

Annika Degerth Tarp

Iben Schou Simonsen

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.”

Gry Haugen

Medlem af indsamlingskomité

Serienummer: PID:9208-2002-2-174743079758

IP: 87.54.xxx.xxx

2020-12-01 16:24:42Z

NEM ID 

Annika Johanna Degerth Tarp

Medlem af indsamlingskomité

Serienummer: PID:9208-2002-2-858888781413

IP: 83.73.xxx.xxx

2020-12-01 17:46:50Z

NEM ID 

Iben Schou Simonsen

Medlem af indsamlingskomité

Serienummer: PID:9208-2002-2-727276268346

IP: 86.52.xxx.xxx

2020-12-01 19:13:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 34051-J4FU0-L7PUP-NGI62-FWMT8-E2VXA

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>



Tlf: 96 20 76 00
frederikshavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rimmens Alle 89
DK-9900 Frederikshavn
CVR-nr. 20 22 26 70

INDSAMLINGSREGNSKAB
”MENTORBARN”
4. SEPTEMBER 2019 - 1. JUNI 2020
JOURNAL NR. 19-700-01848

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Indsamlingskomitéens erklæring	2
Den uafhængige revisors erklæring	3-4
Indsamlingsregnskab	5

INDSAMLINGSKOMITÉENS ERKLÆRING

Komitéen for "Mentorbarn" har dags dato behandlet og godkendt indsamlingsregnskabet for perioden 4. september 2019 - 1. juni 2020. Indsamlingen er godkendt af Indsamlingsnævnet.

Indsamlingsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 om indsamling mv.

Der er vores opfattelse, at indsamlingsregnskabet omfatter samtlige indsamlede midler og afholdte omkostninger i forbindelse med "Mentorbarn", og at indsamlingen er foregået i overensstemmelse med god indsamlingsskik.

Haderslev, den 1. december 2020

Gry Haugen

Annika Degerth Tarp

Iben Schou Simonsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til Indsamlingsnævnet

Konklusion

Vi har for ”Mentorbarn” revideret regnskabet efter afholdelse af indsamlingsaktiviteter for perioden 4. september 2019 - 1. juni 2020, journal nr. 19-700-01848. Regnskabet udviser en samlet indtægt på 340.881 kr. og et resultat på 293.580 kr. Komiteen har udarbejdet regnskabet i overensstemmelse med den givne tilladelse og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020.

Det er vores opfattelse, at regnskabet efter afholdelse af indsamlingsaktiviteter for perioden 4. september 2019 - 1. juni 2020, journal nr. 19-700-01848, i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med den givne tilladelse og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020. Det er endvidere vores opfattelse, at de indsamlede midler er anvendt som anført i regnskabet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af opgørelse”. Vi er uafhængige af komiteen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at regnskabet er opgjort efter bestemmelser i den givne tilladelse og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 og ikke efter en regnskabsmæssig begrebsramme med generelt formål. Som følge heraf kan regnskabet være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Indsamlingskomitéen og Indsamlingsnævnet og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Komiteens ansvar for opgørelsen

Komiteen har ansvaret for at udarbejde regnskabet, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med den givne tilladelse og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020. Komiteen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som komiteen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Komiteen er ansvarlig for at overvåge regnskabsaflæggelsesprocessen.

Revisors ansvar for revisionen af opgørelsen

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om opgørelsen som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af opgørelsen.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i opgørelsen, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udledelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af "Mentorbarn" interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den praksis, som er anvendt af komiteen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som komiteen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med komiteen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Frederikshavn, den 1. december 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Kristian Thostrup
Statsautoriseret revisor

INDSAMLINGSREGNSKABET FOR "MENTORBARN" - JOURNAL NR. 19-700-01848

Resultatopgørelse 4. september 2019 - 1. juni 2020

		Kr.
Indgået på indsamlingens bankkonto, donationer		271.382
Indgået på indsamlingens bankkonto, salg merchandise		104.768
		376.150
Udgifter, merchandise	27.052	
Transport og deltagelse i møder	9.964	
Gebyr og porto	482	
Administration og revision	9.803	
Afholdte udgifter til opfyldelse af indsamlingens formål	47.301	-47.301
Indsamlingens overskud.....		328.849

Der er overført en manglende udbetaling fra tidligere indsamling (journal nr. 18-920-02725) på 106.577 kr., som skal uddelles sammen med ovenstående overskud. Begge vedrør "Mentorbarn".

Indsamlingernes samlede overskud til "Mentorbarn" (journal nr. 18-920-02725 og journal nr. 19-700-01848) udgør 824.113 kr., hvoraf der den 11. juni 2019 og 21. oktober 2019 er aconto-uddelt henholdsvis 388.686 kr. og 35.270 kr., hvorefter der mangler at blive uddelt 400.157 kr.

Restbeløbet pr. 1. juni 2020 på 400.157 kr. indestår på indsamlingens bankkonto på konto i Arbejdernes Landsbank 5386 0245922, hvor der pr. 1. juni 2020 står 439.774 kr., hvoraf 39.617 kr. er et skyldigt beløb vedrørende transaktioner før indsamlingsregnskabet. Det skyldige beløb doneres også til projektet "Mentorbarn".

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.”

Gry Haugen

Medlem af indsamlingskomité

Serienummer: PID:9208-2002-2-174743079758

IP: 87.54.xxx.xxx

2020-12-01 16:24:42Z

NEM ID 

Annika Johanna Degerth Tarp

Medlem af indsamlingskomité

Serienummer: PID:9208-2002-2-858888781413

IP: 83.73.xxx.xxx

2020-12-01 17:46:50Z

NEM ID 

Iben Schou Simonsen

Medlem af indsamlingskomité

Serienummer: PID:9208-2002-2-727276268346

IP: 86.52.xxx.xxx

2020-12-01 19:13:15Z

NEM ID 

Kristian Thostrup

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:20222670-RID:1254321479009

IP: 77.243.xxx.xxx

2020-12-01 19:17:05Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7P5F4-WGH03-IHYOS-KZ5ZF-NP56K-5HC70

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>