

Ri
Skagensgade 1
2630 Taastrup
P: +45 43 50 50 50
CVR-nr. 53 37 19 14
W: www.ri.dk

Finansforbundet Kreds Øst

Revisionsprotokollat
af 16. marts 2021, side 74 - 76
vedrørende årsrapporten for 2020





1. Indledning

Vi har afsluttet revisionen af årsregnskabet for 2020 for Finansforbundet Kreds Øst.

Regnskabet udviser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

	2020 t.kr.	2019 t.kr.
Årets resultat, overskud	2.446	1.403
Aktiver	12.495	10.118
Egenkapital	12.388	10.023

2. Bemærkninger og anbefalinger

Den udførte revision gav anledning til følgende bemærkninger:

Kredsens bogføring varetages i Finansforbundet. Vi skal bemærke, at der ikke er etableret funktionsadskillelse mellem kasse- og bogholderifunktionen, og det er derfor ikke muligt at få en effektiv intern kontrol på området. Betalingerne godkendes dog af 2 i forening, således at ingen har adgang til betalinger alene.

3. Revision af årsregnskabet for 2020

Som valgte revisorer har vi foretaget revision af årsregnskabet for 2020. Såfremt bestyrelsen godkender årsregnskabet i dets nuværende form, vil vi forsyne dette med en påtegning uden modifikation af konklusionen, men med fremhævelse af forhold vedrørende budgettal, der ikke er omfattet af vores revision.

Vi har i årets løb stikprøvevis gennemgået bogføringen, bilagsmaterialet samt udvalgte forretningsgange inden for de regnskabsmæssige områder. Vi har herunder foretaget en gennemgang af de generelle it-kontroller. Ved vores gennemgang har vi ikke konstateret mangler af betydning for aflæggelsen af årsregnskabet. Vi har gennemlæst bestyrelsens referater/forhandlingsprotokol til og med den 31. december 2020.

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi fra kredsens formand indhentet bekræftelse af årsregnskabet fuldstændighed, såsom oplysninger om pantsætning, garantistillelser, retssager, begivenheder efter balancedagen samt andre vanskeligt reviderbare områder, herunder eventualforpligtelser.

Den daglige ledelse har over for os oplyst, at ledelsen ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser. Vi skal bemærke, at vi ikke under vores revision har konstateret fejl i årsregnskabet som følge af besvigelser. Bestyrelsens medlemmer bekræfter med sin underskrift på nærværende revisionsprotokollat, at bestyrelsen ikke har kendskab til konstaterede, formodede eller påståede besvigelser, der påvirker kredsen.

4. Udførte assistanceopgaver

Vi vil i det følgende redegøre for de af os udførte assistanceopgaver:

- Assistance med udarbejdelse af årsregnskab 2020
- Assistance med udarbejdelse af selvangivelse for indkomståret 2020.

5. Lovpligtige erklæringer, revisionens formål og udførelse

5.1. Erklæring

Vi har forsynet vores revisionspåtegning i årsregnskabet med følgende konklusion og fremhævelse af forhold:

"Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Finansforbundet Kreds Øst for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kredsens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af kredsens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med god regnskabsskik.

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 revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kredsen 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 vedrørende revisionen

Kredsen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020. Resultatbudgettet har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision."



5.2. Revisionens formål, udførelse og omfang samt ledelsens og revisors ansvar

Vedrørende revisionens formål, udførelse og omfang samt ledelsens og revisors ansvar henvises til vores revisionsprotokollat af 21. februar 2019, side 66 - 70.

København, den 16. marts 2021

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Joachim Munch
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42244

6. Bestyrelsens underskrift

Fremlagt på bestyrelsesmødet, den 16. marts 2021.

Pia Beck Stæhr
kredsformand

Niels Ellegaard
næstformand
kredskasserer

Helle Rank

Susan Broager

Birgitte Abildgaard

Barbara Schrøder

Kenneth Samuelson

Kim Frederiksen

René Paludan

Per Løvgren

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.”

Niels Jørgen Ellegaard

Næstformand/kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-086052299265

IP: 85.27.xxx.xxx

2021-03-16 09:22:43Z

NEM ID 

Kenneth Mikael Samuelsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-287654595063

IP: 212.55.xxx.xxx

2021-03-16 09:22:57Z

NEM ID 

Per Løvgren

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-082919101087

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-03-16 09:23:26Z

NEM ID 

Birgitte Abildgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-336482313719

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-03-16 09:31:45Z

NEM ID 

Kim Frederiksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-100761249077

IP: 109.59.xxx.xxx

2021-03-16 12:14:47Z

NEM ID 

Barbara Schrøder

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-451406132002

IP: 87.48.xxx.xxx

2021-03-16 13:07:10Z

NEM ID 

Helle Rank

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-797825870039

IP: 195.7.xxx.xxx

2021-03-16 13:21:02Z

NEM ID 

Pia Anne Beck Stæhr

Formand

Serienummer: PID:9208-2002-2-779445642533

IP: 193.161.xxx.xxx

2021-03-16 13:43:11Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PYAOJ-JQ37C-TBCAG-T166L-Y113W-503BX

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>

PENNEO

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

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

René Paludan

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-425845076932

IP: 193.162.xxx.xxx

2021-03-16 14:39:54Z

NEM ID 

Susan Steffensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-559070270115

IP: 87.50.xxx.xxx

2021-03-16 16:43:47Z

NEM ID 

Joachim Munch

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:53371914-RID:15945722

IP: 86.58.xxx.xxx

2021-03-18 10:17:53Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PYAOJ-JQ37C-TBCAG-T166L-Y113W-503BX

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>