

Alpint Kraftcenter Danmark

CVR-nr. 36 58 81 36

Revisionsprotokollat af 25. august 2021

(side 5 - 8)

vedrørende årsregnskabet for 2020/21

Indholdsfortegnelse

	Side
1. Revision af årsregnskabet for 2020/21	5
2. Konklusion på det udførte revisionsarbejde samt revisionspåtegning	5
3. Revisionens formål	5
4. Revisionens tilrettelæggelse og udførelse	5
5. Forretningsgange og intern kontrol	6
6. Ledelsesberetningen	6
7. Øvrige arbejdsopgaver	6
8. Selskabsretlige formalia	6
8.1. Ledelsesansvar	6
8.2. Pligt til at føre bøger mv.	7
9. Øvrige oplysninger	7

1. Revision af årsregnskabet for 2020/21

Som foreningens generalforsamlingsvalgte revisor har vi foretaget den lovkrævede revision af årsregnskabet for 2020/21 for Alpint Kraftcenter Danmark. Vi har i tilknytning til revisionen gennemlæst ledelsesberetningen.

Årsregnskabet for 2020/21 udviser følgende nettoresultat, aktiver og egenkapital:

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Årets resultat	275.945	238.749
Aktiver i alt	604.946	334.089
Egenkapital	550.870	274.925

2. Konklusion på det udførte revisionsarbejde samt revisionspåtegning

Den udførte revision har ikke givet anledning til modifikationer til revisors konklusion, fremhævelser eller andre oplysninger i revisionspåtegningen.

Såfremt ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer til revisors konklusion, fremhævelser eller andre oplysninger samt afgive en udtalelse om ledelsesberetningen uden bemærkninger.

3. Revisionens formål

I vores revisionsprotokollat af har vi redegjort for revisionens formål. I tilknytning hertil er endvidere redegjort for ansvarsfordelingen mellem selskabets ledelse og os. Revisionen af årsregnskabet for 2020/21 er udført i overensstemmelse hermed.

4. Revisionens tilrettelæggelse og udførelse

Revisionen har været tilrettelagt og udført i overensstemmelse med internationale revisionsstandarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Revisionen skal sikre, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation og har primært omfattet væsentlige regnskabsposter og områder, hvor der er risiko for væsentlige fejl, herunder fejl vedrørende foretagne regnskabsmæssige skøn.

Som forberedelse til revisionen for 2020/21 har vi drøftet forventningerne til den økonomiske udvikling for 2020/21 med ledelsen, herunder risici relateret til foreningens aktiviteter. Vi har endvidere drøftet risici forbundet med regnskabsaflæggelsen og de tiltag, ledelsen har iværksat til styring heraf.

Vi har på baggrund heraf udarbejdet en strategi for revisionen med henblik på at målrette vores arbejde mod risikofyldte områder. Vi har identificeret følgende regnskabsposter og områder, hvortil der efter vores opfattelse knytter sig særlige risici for væsentlige fejl og mangler eller usikkerheder i årsregnskabet:

- Forekomst, fuldstændighed og periodisering af indtægter
- Værdiansættelse af tilgodehavender, herunder nedskrivning til imødegåelse af tab
- Forekomst, fuldstændighed og periodisering af udgifter

Revisionen har tillige omfattet en vurdering af, hvorvidt det udarbejdede årsregnskab opfylder lovgivningens og vedtægternes regnskabsbestemmelser. I forbindelse hermed har vi vurderet den valgte regnskabspraksis, ledelsens regnskabsmæssige skøn samt ledelsens afgivne oplysninger i øvrigt.

Revisionen har blandt andet omfattet en analyse af resultatopgørelsens poster samt en sammenligning af resultatopgørelsen med tidligere års resultatopgørelser. Ved gennemgangen af balancen har vi overbevist os om de opførte aktivers tilhørsforhold til selskabet, om deres tilstedeværelse samt om deres forsvarlige værdiansættelse. Vi har påset, at de forpligtelser, der os bekendt påhviler foreningen, er rigtigt udtrykt i årsregnskabet. Vi har endvidere påset, at almindelig anerkendt regnskabspraksis er fulgt, samt at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningen aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af foreningen aktiviteter for regnskabsåret.

5. Forretningsgange og intern kontrol

Vi har som led i revisionen gennemgået foreningens registreringssystemer og interne kontroller.

Som følge af det begrænsede antal medarbejdere i selskabets administration er det ikke muligt at adskille de administrative funktioner effektivt mellem flere personer. Den interne kontrol baseres derfor hovedsagelig på ledelsens overvågning og kontrol af driften, bogføringen og regnskabsaflæggelsen.

Idet der ikke er en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektive interne kontroller, foreligger der en risiko for, at der opstår tilsigtede eller utilsigtede fejl i foreningens administration, og der kan herved opstå tab. Vores revision kan ikke afsløre disse fejl med sikkerhed.

Konstaterer vi under vores revision uregelmæssigheder, vil vi udvide revisionen med henblik på at afklare årsagen til de fundne uregelmæssigheder. Vi har ikke i forbindelse med vores revision af årsregnskabet for 2020/21 afdækket uregelmæssigheder, men som anført kan vi ikke give sikkerhed for, at uregelmæssigheder ikke forekommer.

6. Ledelsesberetningen

I tilknytning til revisionen af årsregnskabet har vi gennemlæst ledelsesberetningen og sammenholdt oplysningerne heri med oplysningerne i årsregnskabet og den viden og de forhold, vi er blevet bekendt med i forbindelse med revisionen. Ud fra vores viden om regelgrundlaget har vi taget stilling til, om der er fejl eller mangler i ledelsesberetningen.

Vi har ikke foretaget nye, særskilte arbejdshandlinger i forbindelse med vores udtalelse om ledelsesberetningen. Det udførte arbejde har ikke givet anledning til yderligere bemærkninger.

7. Øvrige arbejdsopgaver

I forbindelse med revisionen har vi bistået foreningen med udarbejdelsen af årsregnskabet og ledelsesberetningen.

8. Selskabsretlige formalia

8.1. Ledelsesansvar

I forbindelse med vores revision er vi ikke blevet bekendt med handlinger eller undladelser, hvor der efter vores opfattelse er en begrundet formodning om, at medlemmerne af ledelsen kan ifalde erstatnings- eller strafansvar.

8.2. Pligt til at føre bøger mv.

Opbevaring af foreningsdokumenter

Vi skal informere om, at der fra 1. januar 2021 er indført krav om, at foreningsdokumenter opbevares på betryggende vis i mindst fem år fra udgangen af det regnskabsår, hvor dokumentet er udarbejdet. Foreningsdokumenter er ethvert dokument eller bilag, som foreningen er forpligtet til at udarbejde i medfør af lovgivningen eller regler fastsat i medfør af lovgivningen.

9. Øvrige oplysninger

I overensstemmelse med internationale revisionsstandarder har vi indhentet regnskaberklæring fra ledelsen til bekræftelse af årsregnskabet fuldstændighed.

I forbindelse med revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlige fejl som følge af besvigelser, samt hvorvidt ledelsen har kendskab til konstaterede eller formodede besvigelser.

Ledelsen har oplyst, at der efter ledelsens vurdering ikke er særlig risiko for besvigelser, og at foreningen i forhold til dens størrelse og karakter har et effektivt kontrolmiljø, der afdækker risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, herunder fejlinformation forårsaget af besvigelser.

Ved underskrift på nærværende revisionsprotokollat bekræfter den samlede bestyrelse, at dens medlemmer ikke er vidende om faktiske besvigelser, der påvirker foreningen, samt mistanker eller beskyldninger herom.

Ledelsen har over for os bekræftet:

- sit ansvar for udformning, implementering og vedligeholdelse af interne kontrolsystemer med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl, og
- at den ikke har kendskab til eller formodning om besvigelser i selskabet.

I forbindelse med vores revision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der indikerer eller vækker mistanke om besvigelser af betydning for årsregnskabet.

I forbindelse med vores revision har vi forespurgt ledelsen om, hvorvidt virksomheden overholder databeskyttelseslovgivningen. Ledelsen har i denne forbindelse oplyst, at ledelsen har taget stilling til databeskyttelseslovgivningen og vurderer, at bestemmelserne heri overholdes af virksomheden.

Brøndby, den 25. august 2021

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Palle Valentin Kubach
statsautoriseret revisor
mne16567

Forelagt for ledelsen den 25. august 2021.

Bestyrelse

Michael Hanghøj
formand

Kim Skov Jensen
kasserer

Ole Norling Mathiassen

Søren Witt Andersen

Peter Löwenstein

Kuno Brodersen
Danmarks Skiforbund

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.

Michael Hanghøj

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-301054789852
Tidspunkt for underskrift: 20-09-2021 kl.: 08:26:59
Underskrevet med NemID

Ole Norling Mathiassen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-792978485955
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2021 kl.: 22:24:30
Underskrevet med NemID

Kuno Brodersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-040209005571
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2021 kl.: 10:11:20
Underskrevet med NemID

Peter Løwenstein

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-259370472219
Tidspunkt for underskrift: 20-09-2021 kl.: 08:27:50
Underskrevet med NemID

Søren Witt Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-869520130649
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2021 kl.: 20:53:49
Underskrevet med NemID

Kim Skov Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-749581491214
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2021 kl.: 09:54:44
Underskrevet med NemID

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: 309b569c1kkj243232269

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.

Palle Kubach

Som Revisor

RID: 38988111

Tidspunkt for underskrift: 20-09-2021 kl.: 11:06:37

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: fb9b569eukh243290864