

**Holmsborgvejens Grundejerforening
c/o Johs. Dideriksen
Eluf Nielsens Vej 1
6920 Videbæk**

Revisionsprotokollat for regnskabsåret 2019

Indholdsfortegnelse

1. Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2019.....	14
2. Konklusion på revision af årsregnskabet.....	14
3. Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen.....	14
3.1. Manglende funktionsadskillelse	14
3.2. Drøftelser med ledelsen om besvigelser	15
4. Kommentarer til årsregnskabet	15
5. Øvrige oplysninger	15
5.1. Ledelsens regnskabserklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet.....	15
6. Lovpligtige oplysninger mv.	15
7. Andre arbejder	15
8. Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet	16

1. Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2019

Vi har revideret det af bestyrelsen udarbejdede årsregnskab for 2019 for Holmsborgvejens Grundejerforening.

Årsregnskabet viser følgende resultat af ind- og udbetalinger, aktiver, mellemregninger og egenkapital:

	<u>Grundejerforeningen</u>	<u>Vejfonden</u>	<u>Drænfonden</u>	<u>I alt</u>
Årets resultat	kr. 25.506	44.745	13.570	83.821
Egenkapital	kr. 122.603	345.584	348.466	816.553

2. Konklusion på revision af årsregnskabet

Det er, som nævnt i vort tiltrædelsesprotokollat, revisionens formål at kontrollere, at årsrapporten opfylder de krav til aflæggelse af årsregnskabet, som lovgivningen og vedtægterne stiller. Vi henviser til vores tiltrædelsesprotokollat.

Revisionen har i overensstemmelse med god revisionsskik hovedsageligt omfattet de regnskabsposter og de dele af selskabets registreringsystemer og forretningsgange, hvor risikoen for væsentlige fejl eller mangler er størst. Revisionen er udført ved hjælp af stikprøver og analyser. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Vores bemærkninger vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3.

Hvis bestyrelsen godkender årsregnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsregnskabet, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold.

Uden at modificere vores konklusion fremhæves det i vores påtegning, at årsregnskabet alene omfatter ind- og udbetalinger samt balance. Herudover henleder vi opmærksomheden på at årsregnskabet ikke er aflagt efter årsregnskabslovens regler, men er udarbejdet med henblik på at overholde vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, hvorfor regnskabet udelukkende er til brug for bestyrelsen og medlemmerne. Som følge heraf kan årsregnskabet være uegnet til andet formål. Vores revisionspåtegning er udelukkende udarbejdet til brug for bestyrelsen og medlemmerne og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

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 foreningens størrelse, herunder den begrænsede organisation, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der ikke etableret en egentlig intern kontrol, der er baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne i foreningen. Vores revision er derfor kun i mindre omfang baseret på foreningens 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 en 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

Ingen særlige kommentarer.

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 2019.

Samtlige konstaterede fejl er rettet i årsregnskabet.

6. Lovpligtige oplysninger mv.

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

7. Andre arbejder

Ud over vores revision af årsregnskabet har vi:

Ydet regnskabsmæssig assistance med bogføring, opstilling og udarbejdelse af årsregnskabet, herunder med afstemninger, diverse bogholderirettelser mv.

Vores revision af årsregnskabet har til formål at sikre, at denne opfylder vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

8. Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet

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.

Ringkøbing, den 24/8 2020
VL Revision A/S

Asger Kold
registreret revisor

Nærværende revisionsprotokol er gennemlæst af nedennævnte medlemmer af bestyrelsen den 24/8 2020.

Bestyrelsen:

Johs. Dideriksen
Formand

Flemming Jørgensen

Knud Erik Petersen

Søren Søe

Jakob Laursen

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.”

Flemming Lau Frede Jørgensen

Kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-243050895213

IP: 85.83.xxx.xxx

2020-08-24 13:09:30Z

NEM ID 

Søren Emil Søe

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-823616983498

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-08-24 13:18:00Z

NEM ID 

Knud Erik Petersen

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-817891617805

IP: 85.203.xxx.xxx

2020-08-25 06:44:37Z

NEM ID 

Johannes Dideriksen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-075105181896

IP: 90.184.xxx.xxx

2020-08-25 07:40:15Z

NEM ID 

Jakob Laursen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-518265178436

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-08-26 19:54:08Z

NEM ID 

Asger Kold

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29817286-RID:1236168427148

IP: 188.180.xxx.xxx

2020-08-27 06:29:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YE2VI-TSM3B-5845C-0XEED-QM61E-EEGEX

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>