

Regnskabserklæring til årsregnskabet for 2019 for Dansk Atletik Forbund

Denne regnskabserklæring afgives i tilknytning til jeres revision af årsregnskabet for Dansk Atletik Forbund for det regnskabsår, som sluttede pr. 31. december 2019. Jeg er opmærksom på, at indhentelse af udtalelser fra mig vedrørende oplysningerne i denne regnskabserklæring er en væsentlig arbejdshandling, som skal gøre det muligt for jer at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret i overensstemmelse med kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

Visse dele af denne regnskabserklæring er afgrænset til væsentlige forhold. Udeladelser eller fejlinformation anses for væsentlige, hvis disse hver for sig eller tilsammen påvirker de økonomiske beslutninger som brugerne træffer på grundlag af årsrapporten. Væsentlighed afhænger af størrelsen og arten af udeladelser eller fejlinformation vurderet ud fra de konkrete omstændigheder. Størrelsen eller arten af et forhold eller en kombination heraf kan være afgørende for, om forholdet er væsentligt.

Jeg forstår, at formålet med jeres revision af mit årsregnskab er at udtrykke en konklusion om, at årsregnskabet er revideret i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, hvilket indebærer en gennemgang af regnskabssystemer, interne kontroller og data i relation hertil i det omfang, I har anset det for nødvendigt efter omstændighederne. Denne gennemgang er ikke udformet til at identificere – og forventes heller ikke nødvendigvis at afdække – alle besvigelser, mangler, fejl og andre eventuelle uregelmæssigheder.

I overensstemmelse hermed bekræfter jeg efter min bedste viden og overbevisning følgende forhold:

A. Ledelsesberetning og årsregnskab

1. Jeg har opfyldt mit ansvar for udarbejdelsen af et årsregnskab, som giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.
2. Jeg bekræfter, at det er mit ansvar som medlem af forbundets ledelse at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af forbundet for regnskabsåret i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6. Jeg har godkendt årsrapporten.
3. Den anvendte regnskabspraksis ved udarbejdelsen af årsregnskabet er passende beskrevet i årsregnskabet.
4. Det er min opfattelse, at forbundets interne kontrol er tilstrækkelig til at udarbejde et korrekt årsregnskab i overensstemmelse med bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.
5. Jeg bekræfter at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af årsregnskabet.

B. Besvigelser

1. Jeg bekræfter, at det er mit ansvar at udforme, implementere og opretholde intern kontrol med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl.
2. Jeg har over for jer oplyst min vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
3. Der foreligger ikke besvigelser eller formodede besvigelser, som jeg er bekendt med, og som påvirker forbundet og involverer ledelsen, medarbejdere, som har en væsentlig rolle i den interne kontrol, eller andre, hvor besvigelserne kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet. Jeg er ikke bekendt med påståede eller formodede besvigelser, som påvirker årsregnskabet, som jeg har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, analytikere, offentlige myndigheder eller andre.

C. Overholdelse af lovgivning

1. Jeg har oplyst, at jeg ikke er bekendt med overtrædelser eller mistanke om overtrædelser af love og reguleringer, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet.

D. Afgivne oplysninger og transaktioners fuldstændighed

1. Jeg har givet jer:
 - Adgang til al information, såsom regnskabsmateriale, dokumentation og andre forhold, som jeg er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet.
 - Yderligere information, som I har anmodet mig om i forbindelse med revisionen.
 - Ubegrænset adgang til personer i forbundet, som I har anset det for nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
2. Alle transaktioner er registreret i bogføringen og fremgår af årsregnskabet.
3. Jeg har oplyst jer om identiteten af forbundets nærtstående parter og om alle forbindelser og transaktioner med nærtstående parter, som jeg er bekendt med. Alle forbindelser og transaktioner med nærtstående parter er blevet passende regnskabsmæssigt behandlet og passende oplyst i overensstemmelse med kravene i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.
4. De målingsmetoder og væsentlige forudsætninger, som jeg har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder målinger til dagsværdi, er begrundede.
5. Jeg har oplyst jer om, at forbundet har overholdt alle aspekter af indgåede kontrakter, der kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet i tilfælde af manglende overholdelse af nævnte kontrakter, herunder alle lånevilkår, betingelser eller andre krav i relation til udestående gæld.
6. Alle salgstransaktioner er endelige, og der er ingen sideaftaler med kunder eller andre vilkår og betingelser, som ikke er oplyst.
7. Forbundet har ejendomsret til alle aktiver, medmindre andet fremgår af årsregnskabet.
8. Der er ikke stillet sikkerhed i forbundets aktiver, ud over hvad der er oplyst i noterne til årsregnskabet.
9. Forbundet har tegnet forsikringer i et sådant omfang, at jeg skønner, at forbundets aktiver og aktiviteter er rimeligt forsikringsdækket i skadesituationer.
10. Der har ikke været foretaget transaktioner med ledende medarbejdere og bestyrelse udover den sædvanlige lønudbetaling.

E. Forpligtelser og eventualforpligtelser

1. Jeg har oplyst jer om alle forpligtelser og eventualforpligtelser, herunder poster i relation til garantistillelser, både skriftlige og mundtlige, og disse er tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.

F. Going concern

1. Jeg har vurderet forbundets evne til at fortsætte driften, idet der tages højde for al relevant information om fremtiden, som dækker en periode, der mindst er, men ikke begrænset til, 12 måneder fra balancedagen. Jeg bekræfter, at jeg ikke er bekendt med væsentlig usikkerhed vedrørende begivenheder eller forhold, der kan medføre væsentlig tvivl om forbundets evne til at fortsætte driften.

G. Begivenheder efter balancedagen

1. Alle begivenheder efter balancedagen, som i henhold til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6, kræver regulering eller oplysning, er blevet reguleret eller oplyst.

Brøndby, den 23. april 2020
Dansk Atletik Forbund

Torben Dan Pedersen
Direktør

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.”

Torben Dan Pedersen

Direktion

På vegne af: Dansk Atletik Forbund

Serienummer: PID:9208-2002-2-539080785695

IP: 89.23.xxx.xxx

2020-04-24 06:48:49Z

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 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>