

True Møllevej 5
8381 Tilst

Tlf. 86 29 73 70

info@raadogrev.dk
www.raadogrev.dk

Danmarks Sportsfiskerforbund

Revisionsprotokollat for regnskabsåret 2021

Danmarks Sportsfiskerforbund

Revisionsprotokollat for regnskabsåret 2021

Indhold

	<u>Afsnitsnr.</u>
Konklusion på revision af årsregnskabet	1 - 5
Revisionens gennemførelse og forvaltningsrevision	6 - 16
Andre ydelser	17 - 20
Afslutning	21

Konklusion på revision af årsregnskabet

1 Vi har afsluttet revisionen af årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021. Årsregnskabet udviser et resultat af forbundets aktiviteter på DKK 721.569 og en formue på DKK 3.849.521.

2 Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger, som skal komme til udtryk i revisionspåtegningen. Vores bemærkninger vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår nedenfor.

3 Årsrapporten og de nedenfor anførte kommentarer og supplerende bemærkninger samt øvrige bemærkninger i revisionsprotokollatet udgør efter vores opfattelse et væsentligt grundlag for forbundsbestyrelsens stillingtagen til årsrapporten.

4 Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til seneste tiltrædelsesprotokollat.

5 Såfremt ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsrapporten, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer.

Revisionens gennemførelse og forvaltningsrevision

Revisionens gennemførelse

6 Vi har stikprøvevis gennemgået bogføringen og bilagsmaterialet samt udvalgte forretningsgange indenfor de regnskabsmæssige områder, i det omfang det under hensyntagen til væsentlighed og risiko har været nødvendigt for revisionen af årsregnskabet.

7 Formålet har primært været at undersøge, om forbundets registreringssystemer for regnskabsmæssige transaktioner er hensigtsmæssigt tilrettelagt, og om de interne kontroller fungerer som planlagt.

8 Revisionen af årsregnskabet har omfattet en vurdering af den af ledelsen valgte regnskabspraksis og udøvede regnskabsmæssige skøn.

9 Revisionen har blandt andet omfattet en analyse af resultatopgørelsens poster, herunder en sammenholdelse med tidligere års resultatopgørelser og med budgettet.

10 Ved gennemgangen af balancen har vi overbevist os om aktivernes og gældens tilstedeværelse, forsvarlige værdiansættelse og tilhørsforhold til forbundet.

11 Som et led i revisionen har vi indhentet ledelsens regnskabserklæring, hvor ledelsen bla. har tilkendegivet, at der ikke påhviler forbundet andre forpligtelser mv. end de i årsrapporten anførte.

Forvaltningsrevision, standard for god offentlig revisionsskik (SOR 5-7)

12 Som led i forvaltningsrevisionen er anvendt Friluftsrådets instruks for revision af driftstilskud over kr. 200.000 fra Udlodningsmidler til Friluftsliv.

13 Sparsommelighedsaspektet er undersøgt ved at de transaktioner, der er analyseret, også er blevet undersøgt i relation til, om godet eller tjenesteydelsen er erhvervet på den mest økonomiske måde under hensyntagen til kvalitet og kvantitet mv.

14 Produktivitets- og effektivitetsaspektet er undersøgt ved at sammenholde ressourceanvendelsen med forventede resultater.

15 Der er ikke opstillet konkrete mål for produktivitet og effektivitet, udover det der fremgår af budgettet, hvorfor det ikke er muligt at foretage en yderligere detailkontrol, idet grundlaget ikke eksisterer.

16 Det har heller ikke været muligt at sammenligne med tilsvarende forbund og derved styrke indholdet af forvaltningsrevisionen, idet vi ikke er i besiddelse af regnskaber fra andre forbund, der eventuelt kunne danne grundlag for en sammenlignende analyse.

Andre ydelser

17 Udover vores revision af årsregnskabet har vi ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling og udarbejdelse af årsrapporten, herunder afstemninger, diverse bogholderirettelser mv.

18 Vi har udarbejdet og revideret regnskabet for Fonden for Fiskeriets Fremme.

19 Vi har assisteret med talmateriale til brug for forbundets ansøgninger om tilskud til ved friluftsrådet.

20 Vi har assisteret med halvårsregnskab til fremsendelse til de foreninger, der er medlem af forbundet.

Afslutning

21 I henhold til bekendtgørelsen om statsautoriserede revisorerers erklæringer mv. samt Friluftsrådets revisionsinstruks skal vi oplyse:

- at vi opfylder de i lovgivningen indeholdte habilitetsbestemmelser,
- at vi har modtaget alle de oplysninger, der er anmodet om,
- at revisionen ikke har givet anledning til bemærkninger i relation til, om tips- og lotto-tilskuddet er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår, og
- at revisionen ikke har givet anledning til bemærkninger med hensyn til, om refusion og tilskudsgrundlaget er opgjort i overensstemmelse med gældende regler.

Aarhus, den 2. marts 2022

Statsautoriseret revisionsaktieselskab Rådgivning & Revision

Thomas Kroghede,
statsautoriseret revisor

Siderne 69 - 71 er fremlagt og gennemlæst på bestyrelsesmødet, den / 2022

Forbundsbestyrelse

Torben Kaas
formand

Hans E. Nielsen
næstformand

Morten Jacobsen

Linda Bollerup Høgh

Simon Rømer

Arne Lauritzen

Jan Karnøe

Morten Nielsen

Frederik Lorentzen

PENNEO

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

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

Torben Kaas

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-998890767943

IP: 80.161.xxx.xxx

2022-03-10 15:10:04 UTC

NEM ID 

Morten Jacobsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-301263685641

IP: 129.142.xxx.xxx

2022-03-10 16:32:57 UTC

NEM ID 

Hans Ejgil Nielsen

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-667665520638

IP: 86.52.xxx.xxx

2022-03-11 09:19:21 UTC

NEM ID 

Frederik Mogens Lorentzen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-582717704631

IP: 87.57.xxx.xxx

2022-03-11 16:37:14 UTC

NEM ID 

Arne Lauritzen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-498498274188

IP: 80.167.xxx.xxx

2022-03-12 08:08:19 UTC

NEM ID 

Morten Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-430060658804

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-03-12 15:23:23 UTC

NEM ID 

Simon Leegaard Rømer

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-655986732796

IP: 185.109.xxx.xxx

2022-03-13 09:52:48 UTC

NEM ID 

Jan Karnø

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-014931528324

IP: 87.55.xxx.xxx

2022-03-16 17:19:43 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 500LD-FL7JA-ML6WB-DV256-C3JPU-WJM4H

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."

Linda Bollerup Høgh

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-322185572350

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-03-17 12:25:58 UTC

NEM ID 

Thomas Kroghede

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:10158117-RID:25282201

IP: 80.197.xxx.xxx

2022-03-17 12:43:51 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 500LD-FL7JA-ML6WB-DV256-C3JPU-WJM4H

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>