

Ledelsens regnskaberklæring for Kongelig Dansk Aeroklub

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Guldborgvej 1
7400 Herning

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for Kongelig Dansk Aeroklub for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Vi bekræfter efter vores bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Regnskabet

Vi har opfyldt vores ansvar for udarbejdelse af årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

De betydelige forudsætninger, som er anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.

Vi har oplyst om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, og disse er passende behandlet regnskabsmæssigt, hvor dette er aktuelt.

Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.

Vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring foreningens fortsatte drift med revisor og forventer at foreningen fortsætter driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Baggrunden for vores vurdering af foreningens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybtgående viden om foreningens forventede fremtidige forhold og finansiering.

Vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.

Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Ledelsen har ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.

Foreningen har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.

Ledelsen har i årsrapporten indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.

Ledelsens regnskaberklæring for Kongelig Dansk Aeroklub

De foretagne nedskrivninger til imødegåelse af tab er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.

Afgivet information

Vi har givet revisor:

- Adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet.
- Yderligere information til brug for revisionen, som vi er blevet anmodet om.
- Ubegrænset adgang til personer i foreningen, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.

Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.

Vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Vi har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker foreningen og involverer:

- Ledelsen
- Medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol, eller
- Andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker foreningens årsregnskab, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.

Vi har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.

Vi har oplyst revisor om identiteten af foreningens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er blevet bekendt med.

Vi anerkender ledelsens ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, og vi har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i vores interne kontroller, som vi er bekendt med.

Ingen ledelsesmedlemmer eller foreningsmedlemmer har lån i foreningen (eller har haft det i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte.

Vi anser foreningens forsikringsdækning for tilstrækkelig.

Indeværende års og det forrige års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.

Ledelsens regnskabserklæring for Kongelig Dansk Aeroklub

Roskilde, den / 2018

Bestyrelse

Hjalmar Nielsen
Formand

Per Horn

Agnethe Kähler Kyed

Mads Leth

Dennis Wehrenskiold

Michael Olesen

Peter Eriksen

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.”

Peter Eriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-911640719943

IP: 62.107.xxx.xxx

2018-08-22 12:31:12Z

NEM ID 

Agnethe Kähler Kyed

Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Hjalmer Nielsen

Bestyrelsesformand

Afventer
underskrift 

Mads Leth

Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Per Horn

Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Michael Olesen

Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Dennis Werenskiold

Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

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>