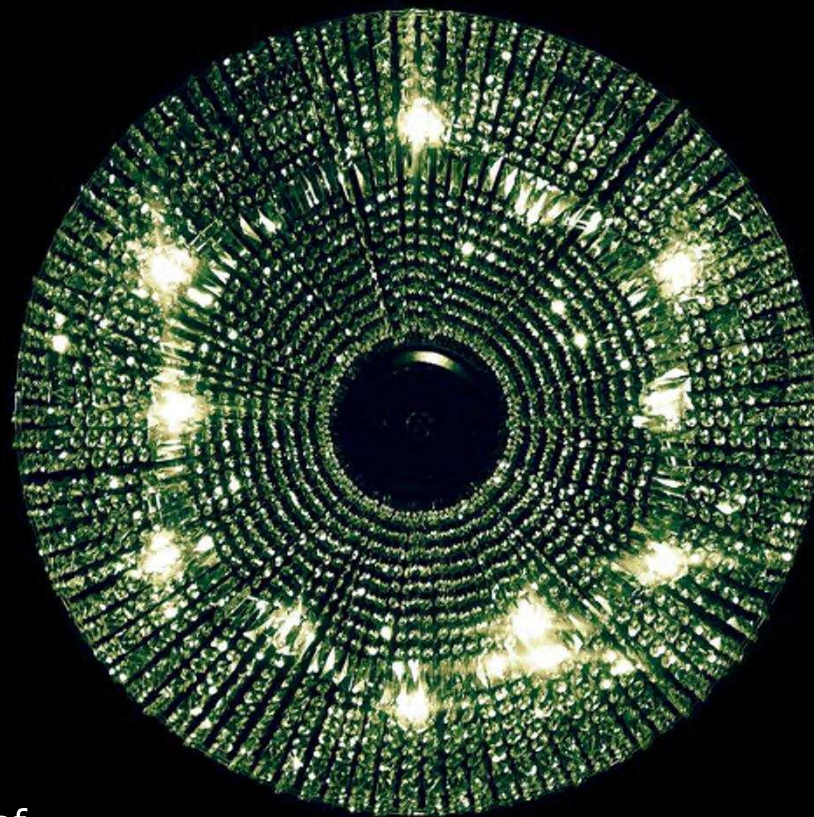


**Deloitte.**



**Tostan Danmark**

Rapportering vedrørende revision af  
årsregnskabet for 2017

Audit & Assurance ●

# Konklusion

## Vi afgiver en blank revisionspåtegning på årsregnskabet

I vores aftalegrundlag er revisionens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelsen og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye ledelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

### Uafhængig

Vi kan oplyse, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

### Ledelsens regnskabserklæring

Som led i revisionen har ledelsen afgivet en regnskabserklæring over for os

### Ikke-korrigerede fejl

Der er ikke konstateret ikke-korrigerede fejl i forbindelse med revisionen.

### Konklusion på vores revision

Hvis ledelsen godkender årsrapporterne i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskaberne med en revisionspåtegning uden forbehold, fremhævelser eller andre rapporteringsforpligtelser.

Vi har derudover gennemlæst ledelsesberetningerne for at påse, at informationerne i ledelsesberetningerne er i overensstemmelse med årsregnskaberne og de informationer, som vi i øvrigt er blevet bekendt med i forbindelse med vores revision.

Vi vil udstede særskilte udtalelser om, at ledelsesberetningerne er i overensstemmelse med

### Kontrol af ledelsens pligter

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

### Manglende funktionsadskillelse

Foreningens administrations- og økonomifunktion varetages af så få personer, at der ikke kan etableres en reel funktionsadskillelse mellem disponerende, registrerende og kontrollerende funktioner i foreningens.

Endvidere er der ikke etableret detaljerede forretningsgange og interne kontroller, der forebygger og opdager fejl i årsregnskabet, ligesom der er alene fuldmagter til banken. Disse forhold forøger risikoen for fejl som følge af tilsigtede eller utilsigtede handlinger eller mangler.

Vi skal bemærke, at vi under vores revision ikke har konstateret fejl som følge af den manglende funktionsadskillelse.

Som følge af den manglende funktionsadskillelse anbefaler vi, at den daglige ledelse følger nøje med i foreningens løbende økonomiske udvikling og generelt forholder sig kritisk til økonomiske rapporter mv.

### Forespørgsler om besvigelser

I henhold til dansk lovgivning skal vi indhente udtalelser fra den daglige og øverste ledelse om, hvorvidt de har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser.

Den øverste ledelse og daglige ledelse har oplyst over for os, at de ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, ligesom der ikke vurderes at være særlig risiko for væsentlige fejl i foreningens årsregnskab som følge af regnskabsmanipulation eller misbrug af aktiver.

### Foreningens kontingentindbetalinger

I forbindelse med revisionen har vi konstateret at der ikke foreligger klare retningslinjer for medlemsperioden som indbetalingerne dækker over. Vi anbefaler ledelsen at få opstillet retningslinjer herfor, således at indregning af indtægter og periodisering heraf kan ske på et besluttet grundlag.

# Underskriftsside

---

## Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

29-06-2018

---

Lars Kronow  
statsautoriseret revisor

---

## Bestyrelsen

---

Jan H Christiansen  
formand

---

Sysser Zerlang Philipson

---

Christine Pram Kjølbbye

---

Michael Ritto

## **Deloitte i Danmark**

Deloitte leverer ydelser inden for revision, consulting, financial advisory, risikostyring, skat og dertil knyttede ydelser til både offentlige og private kunder i en lang række brancher. Deloitte betjener fire ud af fem virksomheder på listen over verdens største selskaber, Fortune Global 500®, gennem et globalt forbundet netværk af medlemsfirmaer i over 150 lande, som leverer kompetencer og viden i verdensklasse samt service af høj kvalitet til at håndtere kundernes mest komplekse forretningsmæssige udfordringer. Vil du vide mere om, hvordan Deloittes omkring 245.000 medarbejdere gør en forskel, der betyder noget, så besøg os på Facebook, LinkedIn eller Twitter.

## **Deloitte Touche Tohmatsu Limited**

Deloitte er en betegnelse for en eller flere af Deloitte Touche Tohmatsu Limited, der er et britisk selskab med begrænset ansvar ("DTTL"), dets netværk af medlemsfirmaer og deres tilknyttede virksomheder. DTTL og alle dets medlemsfirmaer udgør separate og uafhængige juridiske enheder. DTTL (der også betegnes "Deloitte Global") leverer ikke selv ydelser til kunderne. Vi henviser til [www.deloitte.dk/OmDeloitte](http://www.deloitte.dk/OmDeloitte) for en udførlig beskrivelse af DTTL og dets medlemsfirmaer.

Denne meddelelse indeholder alene generelle oplysninger, og ingen i Deloitte Touche Tohmatsu Limited, dets medlemsfirmaer eller disses tilknyttede virksomheder (samlet benævnt Deloitte netværket) yder gennem denne meddelelse faglig rådgivning eller faglige ydelser. De bør, inden De træffer beslutninger eller foretager handlinger, der kan påvirke Deres økonomi eller virksomhed, rådføre Dem med en kompetent professionel rådgiver. Ingen enhed i Deloitte-netværket skal holdes ansvarlig for nogen form for skade eller tab, som personer, der gør brug af denne meddelelse, måtte pådrage sig.

©2018 Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab. Medlem af Deloitte Touche Tohmatsu Limited.

# 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.”

## Lars Kronow

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-966471939633

IP: 83.151.xxx.xxx

2018-07-04 09:02:32Z

NEM ID 

## Michael Ritto

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-132611180651

IP: 2.108.xxx.xxx

2018-07-05 09:16:59Z

NEM ID 

## Sysser Zerlang Philipson

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-491184855363

IP: 5.179.xxx.xxx

2018-07-07 09:43:23Z

NEM ID 

## Christine Pram Kjølbje

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-104432880242

IP: 85.202.xxx.xxx

2018-07-09 06:25:58Z

NEM ID 

## Jan Henrik Christiansen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-488551915181

IP: 188.62.xxx.xxx

2018-07-10 12:24:43Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: F1HQK-1ENNS-WLEI3-WP7Y5-ETK6B-H5QC7

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>