

REVISORHUSET  
godkendte revisorer a/s

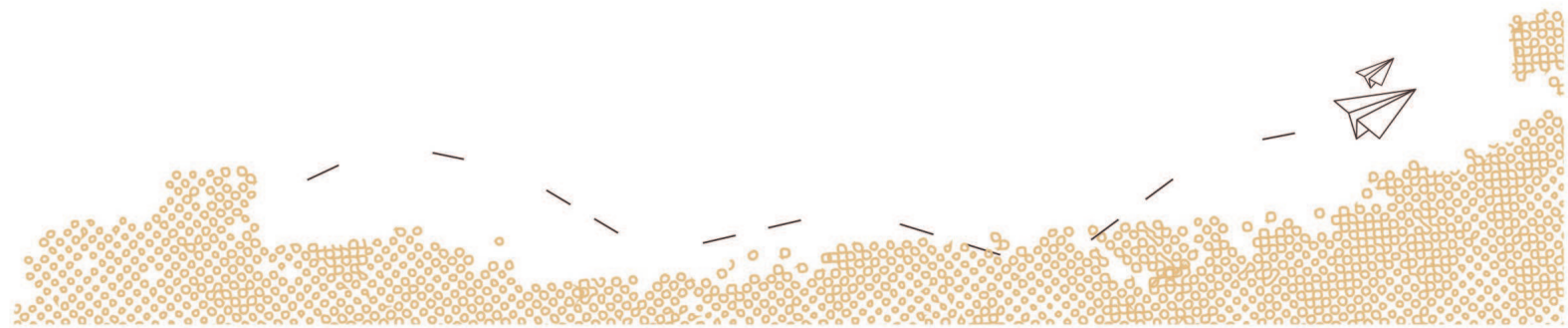
Ravnsøvej 52, 1.  
8240 Risskov

post@revisor-huset.dk  
Telefon: 7025 7710

revisor-huset.dk

## Årsmøde, Dansk Psykiatrisk Selskab

Revisionsprotokollat for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018



**INDHOLD**

Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2018 .....	3
Konklusion på revision af årsregnskabet for 2018.....	4
Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen .....	5
Kommentarer til årsregnskabet.....	6
Øvrige oplysninger .....	7
Lovpligtige oplysninger m.v. ....	8
Andre arbejder.....	9
Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2018 .....	10

## IDENTIFIKATION AF DET REVIDEREDE ÅRSREGNSKAB FOR 2018

Vi har revideret det af bestyrelsen udarbejdede årsregnskab for *Årsmøde, Dansk Psykiatrisk Selskab* for 2018.

Årsrapporten viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Resultat .....	kr.	62.414
Aktiver .....	kr.	395.528
Egenkapital.....	kr.	334.028.

## KONKLUSION PÅ REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 2018

Vi har revideret det af bestyrelsen aflagte årsregnskab og på det grundlag udtrykt en konklusion om, hvorvidt det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet af foreningens aktiviteter i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Revisionen har ikke givet anledning til at modificere vores konklusion i revisionspåtegningen. Vores bemærkninger vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnittet om forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vores kundeaftale.

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

## FORHOLD AF BETYDNING FOR REGNSKABSAFLÆGGELSEN

I forbindelse med vores revision af årsregnskabet skal vi fremhæve følgende forhold:

### **Manglende funktionsadskillelse**

På grund af foreningens størrelse, herunder antallet af ansatte, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der ikke etableret en egentlig intern kontrol, der er baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne mellem de ansatte. Vores revision er derfor kun i mindre omfang baseret på foreningens forretningsgange og interne kontroller. Vi må derfor fremhæve, at der ikke er eller kun er begrænsede muligheder for at opdage fejl, der er opstået som følge af, at samme person bestrider såvel udførende som kontrollerende funktion.

### **Drøftelser med bestyrelsen om besvigelser**

Under revisionen har vi forespurgt bestyrelsen om risikoen for besvigelser, og bestyrelsen 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.

Bestyrelsen 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.

### **Manglende indberetning af honorarer**

Vi har konstateret, at der mangler indberetning til SKAT af to udbetalte honorarer, hvilket skyldes, at foreningen ikke har kunnet fremskaffe CPR-numre. Af den grund kan foreningens bestyrelse ifalde ansvar, men vi har vurderet, at forholdet er uvæsentligt og har derfor ikke gjort opmærksom herpå i vores revisionspåtegning.

## KOMMENTARER TIL ÅRSREGNSKABET

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter og har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger.

## ØVRIGE OPLYSNINGER

### **Bestyrelsens regnskaberklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet**

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har bestyrelsen afgivet en regnskaberklæring over for os vedrørende årsregnskabet for 2018.

Samtlige konstaterede fejl er rettet i årsregnskabet.

### **Bestyrelsens tilkendegivelse i øvrigt**

Bestyrelsen skal i forbindelse med underskrift af nærværende protokollat tilkendegive følgende:

- At den opfylder sit ansvar, som er angivet i kundeaftalen for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter
- At den opfylder sit ansvar for at tilpasse den interne kontrol for at muliggøre udarbejdelsen af et årsregnskab uden væsentlige fejlinformationer, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl
- At den har givet adgang til al relevant information m.v. og adgang til personer i foreningen, som er relevante for at indhente revisionsbevis og ved udarbejdelsen af årsregnskabet.

## LOVPLIGTIGE OPLYSNINGER M.V.

Vi har foretaget kontrol af, at bestyrelsen overholder de pligter, som den er pålagt med hensyn til at underskrive revisionsprotokollater.



## ANDRE ARBEJDER

Ud over vores revision af årsregnskabet har vi:

- Ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling og udarbejdelse af årsrapporten.

## REVISORS ERKLÆRING I FORBINDELSE MED ÅRSREGNSKABET FOR 2018

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.

Risskov, den 7/2 2019

RevisorHuset  
godkendte revisorer a/s  
CVR-nr. 26593093

Henry Jepsen  
Registreret revisor  
mne 624

Nærværende revisionsprotokol er gennemlæst af os.

København, den 7/2 2019

Gitte Ahle

Annick Parnas

Julie Nordgaard

Lene Høgh

Lykke Pedersen

Rasmus Handest

Thomas Kirkegaard

Tove Mathiesen

# 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.”

## Gitte Elisabeth Meldgaard Ahle

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-770492762395

IP: 128.0.xxx.xxx

2019-02-20 09:33:12Z

NEM ID 

## Thomas Kirkegaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-539922285882

IP: 2.111.xxx.xxx

2019-02-21 21:08:02Z

NEM ID 

## Julie Elisabeth Nordgaard Frederiksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-431899102026

IP: 62.198.xxx.xxx

2019-02-22 09:28:59Z

NEM ID 

## Rasmus Dan Handest

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-111230581495

IP: 128.0.xxx.xxx

2019-02-22 10:23:15Z

NEM ID 

## Lykke Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-555481172872

IP: 176.22.xxx.xxx

2019-02-22 13:57:14Z

NEM ID 

## Tove Mathiesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-206013706857

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-02-24 14:54:12Z

NEM ID 

## Lene Høgh

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-541722931250

IP: 193.163.xxx.xxx

2019-02-24 16:42:21Z

NEM ID 

## Annik Françoise Parnas

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-946254218073

IP: 128.0.xxx.xxx

2019-02-26 11:48:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DBA2H-1CJPS-JBK3Y-YE6VW-VNB2B-VI3UF

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>

# 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."

## Henry Jepsen

### Registreret revisor

På vegne af: RevisorHuset godkendte revisorer a/s

Serienummer: CVR:26593093-RID:19736841

IP: 212.130.xxx.xxx

2019-02-26 11:53:47Z

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>