

Mogens Knudsen, registreret revisionselskab ApS

Damgade 73, 6400 Sønderborg · Telefon 74 42 15 89 · Telefax 74 42 15 69 · CVR-nr. 4465 0819

Registreret revisor FRR Mogens Knudsen, HD

5630

KOPI

LAG Sønderborg

c/o Landdistrikternes Fællesråd

Nørregade 12

6600 Vejen

CVR-nr. 30 62 42 97

REVISIONSPROTOKOLLAT FOR REGNSKABSÅRET 2010

Indsættes i foreningens grønne
revisionsprotokol

1. Identifikation af den reviderede årsrapport for 2010

Vi har revideret den af ledelsen udarbejdede årsrapport for Lag Sønderborg for 2010.

Årsrapporten viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

| | | |
|-------------|-----|--------|
| Resultat | kr. | 0 |
| Aktiver | kr. | 29.577 |
| Egenkapital | kr. | 0 |

2. Konklusion på revision af årsrapporten for 2010

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Vores bemærkninger vedrørende revisionen af årsrapporten fremgår af afsnit 3.

Vi henviser til vores tiltrædelsesprotokollat af 17.4.2008.

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

3. Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen

I forbindelse med vores revision af årsrapporten har vi ikke konstateret forhold som bør særskilt omtales.

3.1. Manglende funktionsadskillelse

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

3.2. Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsrapporten kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen 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 årsrapporten.

4. Kommentarer til årsregnskabet

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

5. Øvrige oplysninger

5.1. Ledelsens regnskabserklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har ledelsen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsregnskabet 2010.

Samtlige konstaterede fejl er rettet i årsregnskabet.

6. Lovpligtige oplysninger mv.

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

7. Andre arbejder

Ud over vores revision af årsregnskabet har vi:

- Ydet assistance med bogføringen
- Afgivet erklæring i forbindelse med anmodning om udbetaling af tilskud
- Ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling og udarbejdelse af årsrapporten, herunder med afstemninger, diverse bogholderrettelser mv.


8. Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2010

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.

Sønderborg, den 23. januar 2011

Mogens Knudsen, registreret revisionselskab ApS


Mogens Knudsen, HD
Registreret revisor FRR

Nærværende revisionsprotokol, side 12 – 13, er gennemlæst af nedennævnte medlemmer af ledelsen den / 2011.