

Revision 2 A/S
Vestre Kongevej 4 E
8260 Viby J

Bestyrelsens regnskabserklæring

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for ABF Digesvalen for det regnskabsår, som sluttede pr. 30. juni 2019.

Revisionen udføres med det formål at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsboligforeningens finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og af resultatet af andelsboligforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, andelsboliglovens § 5, stk. 11, og 6, stk. 2 og 8 samt andelsboligforeningens vedtægter.

Regnskabserklæring for 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Bestyrelsen af ABF Digesvalen kan efter bedste overbevisning bekræfte:

Formalia

- At det er vort ansvar at aflægge årsregnskabet således, det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, andelsboliglovens § 5, stk. 11, og 6, stk. 2 og 8 samt andelsboligforeningens vedtægter samt udforme, implementere og vedligeholde relevant intern kontrol for at forebygge og opdage besvigelser.
- At vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation, samt alle generalforsamlingsreferater og referater af bestyrelsesmøder afholdt i regnskabsåret, til rådighed.
- At vi har givet den yderligere information til brug for revisionen, som revisor har anmodet os om.
- At vi har givet ubegrænset adgang til personer i andelsboligforeningen, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- At vi os bekendt har overholdt alle lovgivningens, og øvrige reguleringers, krav til årsregnskabet.
- At ingen bestyrelsesmedlemmer har – eller har haft i årets løb – lån i andelsboligforeningen, udover det i årsregnskabet anførte.
- At andelsboligforeningens forsikringsdækning anses for tilstrækkelig, hvorfor en skade, brand eller tyveri ikke skønnes at indebære en væsentlig risiko for andelsboligforeningen.
- At alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i regnskabet.
- At vi har gennemgået og godkendt den af revisor foretagne kontering af årets løbende transaktioner, samt revisors forslag til efterposteringer og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen.
- At vi har gennemgået og godkendt revisors forslag til efterposteringer og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen.
- At vi, i samarbejde med revisor, har rettet alle væsentlige fejlinformationer, som revisor har fundet under revisionen af årsregnskabet, således at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl og mangler – hverken enkeltvis og sammenlagt.

- At effekten af ikke korrigerede fejlinformationer, som revisor har fundet under revisionen af årsregnskabet jf. vedhæftede oversigt, efter vores opfattelse, både enkeltvis og sammenlagt, er uvæsentlige for årsregnskabet som helhed.
- At indeværende års og de forrige års regnskabsmateriale er til stede og fortsat opbevares på lovlig og betryggende vis.
- At ingen medlemmer af bestyrelsen, andelsbolighedens reelle ejere eller nære samarbejdspartnere, os bekendt, er omfattet af reglerne om politisk eksponerede personer.
- At vi er bekendt med reglerne i persondataforordningen samt databeskyttelsesloven og har etableret de nødvendige procedurer til behandling af persondata.
- At vi os bekendt har overholdt alle lovgivningens, og øvrige reguleringers, krav til andelsboligforeningen.

Besvigelser og lovovertrædelser

- At vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser eller lovovertrædelser.
- At der ikke har været uregelmæssigheder, lovovertrædelser eller besvigelser, ej heller mistanker om sådanne, som har omfattet bestyrelsen eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i andelsboligforeningens interne kontrol, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- At vi har oplyst revisor om al information i relation til påståede eller formodede besvigelser, som påvirker andelsboligforeningens årsregnskab, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere eller andre.

Fuldstændighed

- At årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af andelsboligforeningens resultat og den finansielle stilling pr. 30. juni 2019.
- At alle forhold, der er væsentlige for årsrapporten, er behandlet i ledelsesberetningen, der giver en redelig redegørelse for de forhold, som ledelsesberetningen omhandler.
- At der ikke, ud over det i årsregnskabet og ledelsesberetningen anførte i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato, er indtrådt ekstraordinære forhold, eller opstået tab eller tabsrisici, af væsentlig betydning for bedømmelse af andelsboligforeningens indtjening eller finansielle stilling.
- At samtlige indtægter og omkostninger for regnskabsåret er med i årsregnskabet og er periodiseret korrekt.
- At vi ikke har planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- At alle aktiver, der tilhører andelsboligforeningen, er til stede pr. 30. juni 2019. Vurderingen af aktiverne er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god og forsigtig forretningsskik. Aktiverne fremgår på rigtig måde af årsregnskabet.
- At ingen af de andelsboligforeningen tilhørende aktiver er pantsatte, eller behæftet med ejendomsforbehold, ud over det i årsregnskabet anførte.
- At vi, i forbindelse med regnskabsmæssige skøn, har konstateret at disse er i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme og at de regnskabsmæssige skøn er rimelige.

- At de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. 30. juni 2019 hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.
- At andelsboligforeningen ikke har påtaget sig veksel-, kautions-, garanti-, pensions- eller lignende forpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.
- At vi fuldstændigt har oplyst om optioner, aftaler om optioner, warrants mv. og oplysningerne er indregnet i årsregnskabet.
- At alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler andelsboligforeningen, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet.
- At der ikke, ud over det i årsregnskabet anførte, er rejst retssager, skattesager, miljøkrav eller andre krav, som har væsentlig betydning for bedømmelse af andelsboligforeningens finansielle stilling.
- At eventualforpligtelser er tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.
- At vi ikke er bekendt med forhold, der kan rejse tvivl om andelsboligforeningens evne til at fortsætte driften.
- At andelsboligforeningens kapitalberedskab skønnes tilstrækkeligt til dækning af andelsboligforeningens fortsatte drift i det kommende regnskabsår.
- At årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- At der ikke har været væsentlige ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget af andelsboligforeningen i den pågældende regnskabsperiode.

Skødstrup, den 3. september 2019

Bestyrelse

Astrid Marie Vedsted
Formand

Frits Dahl

Jane Elsborg

Lissie Marie Trust

Svend Erik Brandt

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Frits Dahl

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-412048967618
Tidspunkt for underskrift: 06-09-2019 kl.: 09:43:44
Underskrevet med NemID

Jane Lillian Elsborg

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-526679961328
Tidspunkt for underskrift: 05-09-2019 kl.: 17:55:08
Underskrevet med NemID

Lissie Marie Trust

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-960774913746
Tidspunkt for underskrift: 05-09-2019 kl.: 20:47:05
Underskrevet med NemID

Svend Erik Brandt

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-403447896711
Tidspunkt for underskrift: 10-09-2019 kl.: 19:28:31
Underskrevet med NemID

Astrid Marie Vedsted

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-733754811605
Tidspunkt for underskrift: 05-09-2019 kl.: 17:15:05
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 9a377edfxghk26257537