

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING Til virksomhedens ledelse og Indsamlingsnævnet

Erklæring på indsamlingsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret indsamlingsregnskabet for Omø Brugsforening for "Bevarelse af Omø Letkøb 12.02.2024-12.02-2025", Sagsnr.: 24 700 07458.

Indsamlingsregnskabet aflægges efter bestemmelserne i Lov nr. 511 af 26. maj 2014 om indsamling m.v. og Bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 om indsamlinger m.v..

Jesper Risom
Direkte: +45 58 58 18 33
Mail: jris@danskrevision.dk

De indsamlede midler og tilhørende udgifter udgør DKK 188.955,50.

Det er vores opfattelse, at indsamlingsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt og derved udarbejdet i overensstemmelse med tilsagnsgivers gældende retningslinjer.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Erhvervsstyrelsen gældende revisionsinstruks.

Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af indsamlingsregnskabet". Vi er uafhængige af tilsagnsmottager i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet – anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at indsamlingsregnskabet er udarbejdet i henhold til tilsagnsgivers retningslinjer. Indsamlingsregnskabet er udarbejdet med henblik på at hjælpe tilsagnsmottager til overholdelse af de regnskabsmæssige bestemmelser i tilsagnsgivers retningslinjer. Som følge heraf kan indsamlingsregnskabet være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for tilsagnsmodtager og tilsagnsgiver og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter end tilsagnsmodtager og tilsagnsgiver.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for indsamlingsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et indsamlingsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med tilsagnsgivers retningslinjer. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et indsamlingsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for revisionen af indsamlingsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om indsamlingsregnskabet, som helhed, er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en erklæring med en konklusion.

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Erhvervsstyrelsen gældende revisionsinstruks, altid vil af-dække væsentlig fejl-information, når sådan findes. Fejl-informationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af indsamlingsregnskab.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Erhvervsstyrelsen gældende revisionsinstruks, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejl-information i indsamlingsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejl-information forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl-information forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Identificerer og vurderer, om tilsagnsbetingelserne er opfyldt.
- Identificerer og vurderer, om indsamlet midler er anvendt efter formålet.
- Identificerer og vurderer, om tilsagnsmodtager og underleverandører har udvist sparsommelighed.
- Identificerer og vurderer, om tilsagnsmodtager opretholder de administrative forretningsgange, der er nødvendige for en dokumenteret og pålidelig opfyldelse af krav til regnskabs- og rapporteringskrav fra Indsamlingsnævnet.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen, samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og aktiviteterne, der er omfattet af indsamlingsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af indsamlingsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af indsamlingsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Slagelse, 11. september 2025

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Jesper Risom

Partner, Registreret revisor

mne15744

12.02.2024-

11.02.2025

Indsamlingsregnskab

DKK

Perioden 12. februar 2024 - 11. februar 2025

Indsamlet midler	188.955,50
Renteindtægter, bank	163,15
Indtægter i alt	189.118,65
Udgifter til varekøb	-81.148,59
Udgifter til indkøb fryseboks	-17.000,00
Udgifter til arbejdsskedeforsikring	-5.600,06
Udgifter til erhvervsforsikring	-19.788,30
Udgifter til erhvervs- og produktansvar forsikring	-1.662,95
Udgifter til bogføringsassistance	-43.068,75
Udgifter til revisor for indsamlingsregnskab	-6.250,00
Udgifter til bankgebyr	-1.600,00
Anvendt til betaling af moms	-13.000,00
Indsamlingsregnskabets resultat	0

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.”

Aksel Leck Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 5bbbedb2-4abe-4b83-a09f-ff4b724ff82d

IP: 87.49.xxx.xxx

2025-09-11 13:23:48 UTC



Ywonne Albrechtsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: b3c6742d-1dfb-470c-a76d-b3cfe107f0c0

IP: 80.208.xxx.xxx

2025-09-12 05:56:30 UTC



Jesper Risom

Registreret revisor

Serienummer: 3db3ecc4-5651-4bd7-b8d1-7c9157fda2b9

IP: 188.120.xxx.xxx

2025-09-12 12:26:08 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl. For mere information om Penneos kvalificerede tillidstjenester, se <https://eutl.penneo.com>.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.