

Uafhængig revisors erklæring om aftalte arbejdshandlinger vedrørende indsamling 23-700- 05783

Til Indsamlingsnævnet og Nordsjællands Jernbaneklub

Formålet med denne erklæring om aftalte arbejdshandlinger og begrænsninger i anvendelse og distribution

Formålet med vores erklæring er alene at assistere Indsamlingsnævnet med at forstå anvendelsen af overskudslikviditeten, fra indsamlingerne i perioden 1. januar 2023 til d. 31. december 2023, erklæringen kan være uegnet til andet formål. Denne erklæring er alene tiltænkt Indsamlingsnævnet og Nordsjællands Jernbaneklub og må ikke anvendes af eller distribueres til andre parter.

Ledelsens ansvar

Ledelsen i Nordsjællands Jernbaneklub har bekræftet, at de aftalte arbejdshandlinger er passende til brug for opgaven.

Revisors ansvar

Vi har udført opgaven om aftalte arbejdshandlinger i overensstemmelse med den internationale standard om beslægtede opgaver ISRS 4400 (Revised) *Agreed-Upon Procedures Engagements*. En opgave om aftalte arbejdshandlinger indebærer, at vi udfører de arbejdshandlinger, der er fastlagt af ledelsen, herunder hvordan anvendelsen af overskudslikviditeten fra indsamlingen, og rapporterer om observationerne, som er de faktiske resultater af de udførte aftalte arbejdshandlinger. Vi udtaler os ikke om egnetheden af de aftalte arbejdshandlinger.

Denne opgave om aftalte arbejdshandlinger er ikke en erklæringsopgave med sikkerhed. Vi afgiver derfor ikke en revisionskonklusion eller udtrykker anden form for konklusion med sikkerhed. Hvis vi havde udført yderligere arbejdshandlinger, kunne andre forhold være fundet og rapporteret.

Professionel etik og kvalitetsstyring

Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu. Vi har endvidere overholdt uafhængighedskravene i Del 4B i IESBA Code.

Vores revisionsfirma anvender International Standard on Quality Management 1, ISQM 1, som kræver, at vi designer, implementerer og driver et kvalitetsstyringssystem, herunder politikker eller procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende lov og øvrig regulering.

Arbejdshandlinger og observationer

Vi har udført de nedenfor beskrevne arbejdshandlinger, som blev aftalt med ledelsen i Nordsjællands Jernbaneklub, herunder hvordan anvendelsen af overskudslikviditeten fra indsamlingen.

Nr.	Arbejdshandlinger	Observationer
1	Følgende anmodning er udformet: <i>"Da der fortsat er et overskydende beløb fra indsamlingen med j.nr. 23-700-05783, der endnu ikke er anvendt, skal I indsende en erklæring om, hvad overskuddet er anvendt på. Jeres revisor skal derfor senest 1 år fra den 16. oktober 2024 afgive en erklæring om, hvad overskuddet er anvendt til og indsende erklæringen til os."</i>	Vi har modtaget udtræk fra pengeinstituttets udtog, der bekræfter at overskudslikviditeten er doneret til FONDEN TIL DRIFT AF NORDSJÆLLANDS VETERANTOG, CVR 24245780.

Hørsholm, den 14. oktober 2025

PRO REVISION

Statsautoriseret anpartsselskab

CVR-nr. 45 15 04 37

Simon Dyrmosé Kuhr Gilfelt

statsautoriseret revisor

mne 52110

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.”

Simon Dyrmosé Kuhr Gilfelt

Statsautoriseret revisor

Serienummer: dd7e9eb4-2c9d-4589-abf3-a9a4ea97d856

IP: 212.10.xxx.xxx

2025-10-15 04:18:01 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.