

Ledelsens regnskabserklæring for LAG Randers-Favrskov

National Revision

Registrerede Revisorer a/s
Haraldsvej 60
8960 Randers

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for LAG Randers-Favrskov for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Vi bekræfter efter vores bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Regnskabet

Vi har opfyldt vores ansvar for udarbejdelse af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

De betydelige forudsætninger, som er anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.

Vi har oplyst om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, og disse er passende behandlet regnskabsmæssigt, hvor dette er aktuelt.

Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.

Vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring foreningens fortsatte drift med revisor og forventer at foreningens fortsætter driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Baggrunden for vores vurdering af foreningens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybtgående viden om foreningens forventede fremtidige forhold og finansiering.

Vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.

Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Foreningen har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.

Ledelsens regnskaberklæring for LAG Randers-Favrskov

Ledelsen har i årsregnskabet indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.

Afgivet information

Vi har givet revisor:

- Adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet.
- Yderligere information til brug for revisionen, som vi er blevet anmodet om.
- Ubegrænset adgang til personer i foreningen, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.

Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.

Vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Vi har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker foreningen og involverer:

- Ledelsen
- Medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol, eller
- Andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker foreningens årsregnskab, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.

Vi har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.

Vi har oplyst revisor om identiteten af foreningens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er blevet bekendt med.

Vi anerkender ledelsens ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, og vi har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i vores interne kontroller, som vi er bekendt med.

Ingen bestyrelsesmedlemmer eller andre har lån i foreningen (eller har haft det i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte.

Vi anser foreningens forsikringsdækning for tilstrækkelig.

Ledelsens regnskabsberklæring for LAG Randers-Favrskov

Indeværende års og det forrige års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.

Randers, den 21. januar 2016

Bestyrelse



Knud Pedersen, formand



Karen Højvang Kjeldsen



Kaj Møldrup Christensen



Jørgen Juul Jensen



Mads Kærskov Jacobsen



Marianne Remmer Rigrup



Ole Horsager



Peter Hansen



Hanne Smedegaard



Bjarne Andersen



Jens Peter Hansen



Steen Bundgaard



Henrik Gottlieb Hansen