

LAG Nordvestsjælland

## Revisionsberetning til årsregnskabet 2023

### Indhold

Indledning	1 - 2
Konklusion på den udførte revision	3
Redegørelse for den udførte revision med kommentarer	4 - 15
Årets bemærkninger og anbefalinger	16
Afslutning	17

### Indledning

1 Vi har afsluttet revisionen af foreningens årsregnskab for 2023. Årsregnskabet udviser følgende:

	2023	2022
	kr.	kr.
Årets resultat	339.535	-132
Egenkapital	339.403	-132

2 Vi henviser til vor redegørelse om ansvar for regnskabsaflæggelsen m.v. samt revisionens udførelse og omfang i vort aftalebrev af den 7. marts 2023. Revisionen er udført i overensstemmelse med de der beskrevne principper.

### Konklusion på den udførte revision

3 Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger af en sådan væsentlighed eller karakter, at det vil komme til udtryk i vor revisionspåtegning på årsregnskabet. Vi har derfor forsynet årsregnskabet med en påtegning uden forbehold eller særlige bemærkninger.

### Redegørelse for den udførte revision med kommentarer

#### Funktionsadskillelse og interne kontroller

4 På baggrund af foreningens størrelse og organisation er det kun muligt i begrænset omfang at tilrettelægge arbejdsdelinger og derved etablere effektive interne kontroller og funktionsadskillelse. Dette forhold forøger risikoen for, at fejl eller mangler som følge af tilsigtede eller utilsigtede handlinger kan opstå og forblive upagede.

5 Vi har med ledelsen drøftet risikoen for besvigelser i foreningen og de interne kontroller, som er implementeret for at forebygge disse risici. Ledelsen har i den forbindelse oplyst, at man ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, ligesom der ikke vurderes at være særlig risiko for væsentlige fejl i årsrapporten som følge af regnskabsmanipulation eller misbrug af foreningens aktiver.

6 Vi skal i denne forbindelse gøre opmærksom på, at det er ledelsens ansvar at sikre, at der er indført hensigtsmæssige forretningsgange samt registrerings- og kontrolsystemer, der sikrer, at tilsigtede og utilsigtede fejl så vidt muligt forebygges samt opdages og korrigeres. Vi skal i øvrigt bemærke, at vi ikke under vores revision har konstateret fejl i årsregnskabet som følge af besvigelser.

7 Foreningens administrator har enefuldmagt til banken og kan således disponere alene. Dette er en

## LAG Nordvestsjælland

svaghed i forretningsgange, men ikke usædvanligt henset til foreningens størrelse. Vi anbefaler dispositionsret ved flere i forening.

8 Det er vores vurdering, at der er en god og effektiv styring af foreningens likviditet og løbende budgetopfølgning under hensyntagen til foreningens størrelse, samt at det kun er muligt at etablere effektiv funktionsadskillelse i begrænset omfang. De nuværende forretningsgange anses for at være betryggende, men ovenstående tiltag vil give en mere effektiv intern kontrol. Endelig skal vi for god ordens skyld gøre opmærksom på, at der altid er risiko for fejl – tilsigtede såvel som utilsigtede – og en sådan risiko er påvirket af etablerede forretningsgange og forretningsudvalgets kontrol.

### Indtægter

9 Vi har stikprøvevis undersøgt dokumentation for den indregnede indtægter. Vi har herunder foretaget kontrol af periodiseringen på indtægterne.

### Lønninger

10 Vi har afstemt udbetalte og udgiftsførte lønninger til det af foreningen oplyste til SKAT. Det er kontrolleret, at A-skat, AM-bidrag m.v. er beregnet, indberettet og indbetalt korrekt og rettidigt.

### Likvide beholdninger

11 Vi har afstemt likvide beholdninger til eksternt dokumentation fra pengeinstitutter.

### Gældsforpligtelser

12 Vi har påset, at gældsforpligtelser i øvrigt, der os bekendt påhviler foreningen, er rigtigt optaget i årsregnskabet. Samtidig har vi sikret os forpligtelsernes fuldstændighed ved gennemgang af nyt års bilag samt forespørgsel til ledelsen.

### Eventualforpligtelser

13 På forespørgsel til foreningens ledelse, som forestår foreningens daglige drift, er oplyst, at der ikke påhviler foreningen forpligtelser ud over de i årsrapporten anførte.

14 Endvidere har ledelsen bekræftet, at der ikke efter balancedagen er indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelsen af foreningens økonomiske stilling.

### Kontrol af foreningens formalia

15 Vi har foretaget kontrol af, at ledelsen overholder de pligter, som den ifølge lovgivningen er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller m.v. Endvidere har vi påset, at foreningen på alle væsentlige områder overholder Bogføringsloven.

## Årets bemærkninger og anbefalinger

16 Revisionen af foreningens regnskabsår gav ikke anledning til bemærkninger og anbefalinger, som kræver særskilt opfølgning.

## LAG Nordvestsjælland

### Afslutning

17 I henhold til revisionsinstruksen for driftsmidler til lokale aktionsgrupper af marts 2023 kan vi erklære at:

- Vi opfylder de i lovgivningen indeholdte habilitetsbetingelser,
- Vi under vor revision har modtaget alle de oplysninger, der er anmodet om,
- Vi anser det endelige projektrekskab for aflagt efter tilsagnsbrevet og bekendtgørelsen, og nærværende bestemmelsers krav til regnskabsaflæggelse.

Roskilde, den 30. januar 2024

Trekroner Revision A/S  
Godkendte Revisorer

Michael Plæhn  
Statsautoriseret revisor

### Bestyrelsen

Fremlagt på bestyrelsesmøde, den 29. februar 2024

Søren Sørensen	Carsten Ørting Andersen	Christian Ahlefeldt-Laurvig
Felex Pedersen	Flemming Engtoft Larsen	Heidi Broskov Sørensen
Helle Niewald	Ingse Rasmussen	Jacob Antvorskov
Jens Lauridsen	Kristian Egebæk Mortensen	Laura Sørensen
Marie Klintrup	Max Møller Hansen	Morten Egeskov
Sif Orbesen	Thomas Schrøder	

# 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.”

## Max Møller Hansen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 9a611ac9-27a8-42d0-ae92-8fb2e78e3065

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-03-22 14:51:42 UTC



## Felex Birger Pedersen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 9d8091ce-6ef2-47fc-84d5-5b0c32cf3b2d

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-03-22 16:36:23 UTC



## Flemming Peter Engtoft Larsen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 9b7b9c18-3256-4eed-a9c5-d87b46f4cc3e

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-03-24 13:51:04 UTC



## Heidi Broskov Sørensen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 2d96a980-556c-4a6f-a4bb-7a8585330b19

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-03-24 14:35:07 UTC



## Carsten Ørting Andersen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 7157819f-ff5e-4e2d-b23f-acafc2c2e81c

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-03-24 14:50:00 UTC



## Jens Lauridsen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: e8105018-d57e-4267-9905-8e7329d082f0

IP: 85.81.xxx.xxx

2024-03-24 14:58:02 UTC



Penneo dokumentnøgle: GJJMA-G42XP-IK2QK-S8IC3-OPB7E-48SUF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

# 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.”

## Marie Klintrup

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 46b0df6c-f9c0-4eb6-8582-dc7ba0bd9dd3

IP: 192.38.xxx.xxx

2024-03-24 15:34:06 UTC



## Jacob Weitze Antvorskov

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 2c1ea10e-7bd3-405f-a401-aff4fd2d5517

IP: 77.33.xxx.xxx

2024-03-24 20:31:04 UTC



## Morten Egeskov

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: fc340a54-ac02-4fa8-87ec-aa295cb7caaa

IP: 87.53.xxx.xxx

2024-03-25 08:54:38 UTC



## Thomas Schrøder

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: cca69da9-5c76-4b37-9d93-6b6aa4015ff2

IP: 80.209.xxx.xxx

2024-03-26 07:26:46 UTC



## Ingse Rasmussen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: ecda4648-0945-494e-a984-8e44610cc924

IP: 217.74.xxx.xxx

2024-03-26 07:54:15 UTC



## Sif Kristine Renault Orbesen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 88bdb0f6-e05d-4540-95ac-511d02d64217

IP: 5.186.xxx.xxx

2024-04-02 08:42:19 UTC



Penneo dokumentnøgle: GJJMA-G42XP-IK2QK-S8IC3-OPB7E-48SUF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

# 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.”

## Søren Bo Sørensen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 9c1ad38f-a3dc-42b7-8edb-50486807d7cc

IP: 77.33.xxx.xxx

2024-04-02 09:40:38 UTC



## Hans Christian Benedict Ahlefeldt-Laurvig

GODSEJER CHR. AHLEFELDT-LAURVIG ERIKSHOLM AVLSGÅRD CVR:

12191030

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 3167cc0a-dd22-4c9d-ba19-59f13d12678e

IP: 80.209.xxx.xxx

2024-04-02 12:07:59 UTC



## Laura Sofie Deigaard Sørensen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: d171a4a9-80a4-45a1-9fe3-0c8f71137e1a

IP: 80.62.xxx.xxx

2024-04-02 15:16:24 UTC



## Kristian Egebæk Mortensen

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 9aaff99a-f173-4e7d-8714-6f5e71727a5f

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-03 14:32:03 UTC



## Helle Torsbjerg Niewald

### Bestyrelse

På vegne af: LAG Nordvestsjælland

Serienummer: 0f7d73db-e46e-4957-a072-8625a2464585

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-04 10:04:09 UTC



## Michael Plæhn

### Revisor

På vegne af: Trekrøner Revision A/S

Serienummer: 666fbeed-4e30-4cc2-bc0a-a0e447072063

IP: 2.109.xxx.xxx

2024-04-04 10:59:01 UTC



Penneo dokumentnøgle: GJJMA-G42XP-IK2QK-S8IC3-OPB7E-48SUF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**