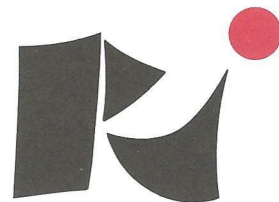


Bloddonorerne i Roskilde

Revisionsprotokollat af 16. april 2018

(side 47 - 49)

vedrørende årsregnskabet for 2017



1. Revision af årsregnskabet for 2017

Som foreningens generalforsamlingsvalgte revisor har vi foretaget den vedtægtsmæssige revision af årsregnskabet for 2017 for Bloddonorerne i Roskilde.

2. Konklusion på det udførte revisionsarbejde samt revisionspåtegning

Den udførte revision har ikke givet anledning til modifikationer til revisors konklusion, fremhævelser eller andre oplysninger i revisionspåtegningen.

Såfremt ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer til revisors konklusion, fremhævelser eller andre oplysninger.

3. Revisionens formål

I vores revisionsprotokollat af 10. december 2002 har vi redegjort for revisionens formål. I tilknytning hertil er endvidere redegjort for ansvarsfordelingen mellem foreningens ledelse og os. Revisionen af årsregnskabet for 2017 er udført i overensstemmelse hermed.

4. Revisionens tilrettelæggelse og udførelse

Revisionen har været tilrettelagt og udført i overensstemmelse med internationale revisionsstandards og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Revisionen skal sikre, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation og har primært omfattet væsentlige regnskabsposter og områder, hvor der er risiko for væsentlige fejl, herunder fejl vedrørende foretagne regnskabsmæssige skøn.

Som forberedelse til revisionen for 2017 har vi vurderet forventningerne til den økonomiske udvikling for 2017, herunder risici relateret til foreningens aktiviteter. Vi har endvidere vurderet risici forbundet med regnskabsaflæggelsen.

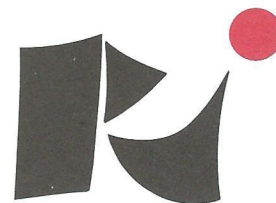
Vi har på baggrund heraf udarbejdet en strategi for revisionen med henblik på at målrette vores arbejde mod risikofyldte områder. Vi har ikke identificeret regnskabsposter og områder, hvortil der efter vores opfattelse knytter sig særlige risici for væsentlige fejl og mangler i årsregnskabet.

Revisionen har tillige omfattet en vurdering af, hvorvidt det udarbejdede årsregnskab opfylder lovgivningens og vedtægternes regnskabsbestemmelser. I forbindelse hermed har vi vurderet den valgte regnskabspraksis, ledelsens regnskabsmæssige skøn samt ledelsens afgivne oplysninger i øvrigt.

5. Forretningsgange og intern kontrol

Vi har som led i revisionen gennemgået foreningens registreringssystemer og interne kontroller.

Som følge af det begrænsede antal medarbejdere i foreningens administration er det ikke muligt at adskille de administrative funktioner effektivt mellem flere personer. Den interne kontrol baseres derfor hovedsagelig på ledelsens overvågning og kontrol af driften, bogføringen og regnskabsaflæggelsen.



Idet der ikke er en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektive interne kontroller, foreligger der en risiko for, at der opstår tilsigtede eller utilsigtede fejl i foreningens administration, og der kan herved opstå tab. Vores revision kan ikke afsløre disse fejl med sikkerhed.

Konstaterer vi under vores revision uregelmæssigheder, vil vi udvide revisionen med henblik på at afklare årsagen til de fundne uregelmæssigheder. Vi har ikke i forbindelse med vores revision af årsregnskabet for 2017 afdækket uregelmæssigheder, men som anført kan vi ikke give sikkerhed for, at uregelmæssigheder ikke forekommer.

6. Øvrige oplysninger

I overensstemmelse med internationale revisionsstandarder har vi indhentet regnskabserklæring fra ledelsen til bekræftelse af årsregnskabets fuldstændighed.

I henhold til internationale revisionsstandarder skal vi informere ledelsen om forhold, som ikke er korigeret i årsregnskabet i den foreliggende form, fordi ledelsen vurderer dem som værende uvæsentlige både enkeltvis og sammenlagt for årsregnskabet som helhed.

Denne oplysning skal gives for at sikre, at bestyrelsen er orienteret om og kan tilslutte sig den vurdering, bestyrelsen har foretaget.

Der er ikke konstateret forhold, som ikke er indarbejdet i årsregnskabet i den foreliggende form.

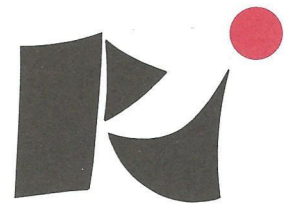
I forbindelse med revisionen har vi forespurgt bestyrelsen om risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlige fejl som følge af besvigelser, samt hvorvidt bestyrelsen har kendskab til konstaterede eller formodede besvigelser.

Bestyrelsen har oplyst, at der efter bestyrelsens vurdering ikke er særlig risiko for besvigelser, og at foreningen i forhold til foreningens størrelse og karakter har et effektivt kontrolmiljø, der afdækker risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, herunder fejlinformation forårsaget af besvigelser.

Ved underskrift på nærværende revisionsprotokollat bekræfter den samlede bestyrelse, at dens medlemmer ikke er vidende om faktiske besvigelser, der påvirker foreningen, samt mistanker eller beskyldninger herom.

Bestyrelsen har over for os bekræftet:

- sit ansvar for udformning, implementering og vedligeholdelse af interne kontrolsystemer med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl, og
- at den ikke har kendskab til eller formodning om besvigelser i foreningen.



I forbindelse med vores revision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der indikerer eller vækker mistanke om besvigelser af betydning for årsregnskabet.

Roskilde, den 16. april 2018

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Birgit Sode
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 28909

Forelagt for ledelsen den 16. april 2018.

Bestyrelse

Claus Dahl
Formand

Marianne Bruus-Jensen
Kasserer

Ole Nielsen

Christina Reffs

Svend Berthelsen

Villads Sørensen

Holger Greisen

REGNSKABSOPSTILLING 2017

Der kan skrives/indtastes i de hvide felter.

Donorkorpsets navn: Bloddonorerne i Roskilde

Resultatopgørelse for perioden:

1. januar - 31. december 2017

INDTÆGTER:

	2017	2016
Modtaget gebyr for <u>4.519</u> tapninger (antal)	kr: 248.977,00	kr: 243.888,00
Andet <u>Puljemidler</u>	kr: 46.000,00	kr: 54.000,00
	kr: 294.977,00	kr: 297.888,00

UDGIFTER:

Note

Betaling til landsorganisationen	kr: 36.197,19	kr: 35.187,10
1 Eventuelle blodbankudgifter	kr: -	kr: -
2 Information/agitation	kr: 106.506,50	kr: 98.513,00
3 Udgifter vedr. donorerne	kr: 141.407,47	kr: 217.322,00
4 Administration	kr: 9.766,45	kr: 8.635,00
Andet: <u>Gaver mv.</u>	kr: 3.080,00	kr: 3.064,00
	kr: 296.957,61	kr: 362.721,10
	kr: (1.980,61)	kr: (64.833,10)

RENTER

kr: 139,63 kr: 134,00

ARETS RESULTAT

kr: (1.840,98) kr: (64.699,10)

Er fordelt således:

Til formål aftalt med sygehuset

kr: kr:

Andet:

kr: kr:

Overført til kapitalkonto

kr: (1.840,98) kr: (64.699,10)

kr: (1.840,98) kr: (64.699,10)

Balance pr: 31. december 2017

Note	AKTIVER	2017	2016
	Likvide midler:		
	Kasse	kr:	kr:
	Konto i pengeinstitut	kr: 232.146,26	kr: 235.840,00
	Giro eller anden konto	kr: _____	kr: _____
	Likvide midler i alt	kr: 232.146,26	kr: 235.840,00
5	Øvrige aktiviteter:	kr: 63.207,30	kr: 58.644,00
	AKTIVER I ALT	kr: 295.353,56	kr: 294.484,00
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
	Saldo pr. 1/1	kr: 154.747,35	kr: 219.446,00
	Reguleringer	kr: _____	kr: _____
	Overført fra resultatopgørelse	kr: (1.840,98)	kr: (64.699,10)
		kr: 152.906,37	kr: 154.746,90
	Opsparing til donorfest (Ikke nødvendigvis en del af egenkapitalen)	kr: 100.000,00	kr: 100.000,00
6	Gæld	kr: 6.250,00	kr: 3.800,00
	Andet	kr: 36.197,19	kr: 35.937,10
	BID 2017	kr: 142.447,19	kr: 139.737,10
	PASSIVER I ALT	kr: 295.353,56	kr: 294.484,00

Underskrift af hele bestyrelsen:

Den: 16. april 2018

Revisionspåtegning:

Den: 16. april 2018

Årsrapporten offentliggøres således:

Noter til årsrapporten:

2017

2016

1 Specifikation af eventuelle blodbankudgifter, herunder f.eks.:

Erstatning for mindre tingsskader	kr:	kr:
Tabt arbejdsfortjeneste	kr:	kr:
Kørsel af donorer	kr:	kr:
Andet _____	kr:	kr:
_____	kr:	kr:
I alt anført i resultatopgørelsen	kr: -	kr: -

2 Specifikation af informations-/agitationsudgifter:

Sponsorater og reklame	kr: 106.506,50	kr: 98.513,00
_____	kr:	kr:
_____	kr:	kr:
I alt anført i resultatopgørelsen	kr: 106.506,50	kr: 98.513,00

3 Specifikation af udgifter vedr. donorerne:

Jubilargaver (nåle og andre gaver til donorer)	kr: 12.358,00	kr: 1.002,00
Oplysningsmateriale	kr:	kr:
Donorsammenkomster	kr: 31.527,80	kr: 140.604,00
Andet Chokolade og vin til donorer	kr: 60.673,98	kr: 34.019,00
Diverse omkostninger	kr: 36.847,69	kr: 41.697,00
I alt anført i resultatopgørelsen	kr: 141.407,47	kr: 217.322,00

4 Specifikation af administrationsudgifter:

Revisionshonorar	kr: 8.700,00	kr: 6.000,00
Kontorhold	kr:	kr:
Møder	kr:	kr: 1.207,00
Andet Bankgebyrer	kr: 1.066,45	kr: 1.428,00
_____	kr:	kr:
I alt anført i resultatopgørelsen	kr: 9.766,45	kr: 8.635,00

Noter til årsrapporten fortsat:

	2017	2016
5 Specifikation af øvrige aktiver (tilgodehavender):		
<u>Region Sjælland, tappeindtægt 4. kvrt. 2017</u>	kr: 58.850,00	kr: 58.644,00
<u>Andre tilgodehavender (betalt 2 gange)</u>	kr: 4.357,30	kr: -
<u> </u>	kr:	kr:
<u> </u>	kr: _____	kr: _____
I alt anført i balancen	kr: <u>63.207,30</u>	kr: <u>58.644,00</u>
6 Specifikation af gæld:		
<u>Revisionshonorar (RIR Revision)</u>	kr: 6.250,00	kr: 3.800,00
<u> </u>	kr:	kr:
<u> </u>	kr:	kr:
<u> </u>	kr: _____	kr: _____
I alt anført i balancen	kr: <u>6.250,00</u>	kr: <u>3.800,00</u>

Beretning om virksomheden:

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsesmedlemmerne i Bloddonorerne i Roskilde

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bloddonorerne i Roskilde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik og udviser et resultat på -1.841 kr. og en egenkapital pr. 31. december 2017 på 152.906 kr.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning 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, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors påtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger 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 fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

Roskilde, den 16. april 2018

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24



Birgit Sode

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 28909