

REVISIONSPROTOKOL

Til bestyrelsen for Vibyantenne

Kløverengen 12
4130 Viby Sjælland

Revisionsprotokollat for perioden 1. januar til 31. december - 2014:

<u>Årsregnskabet udviser:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Resultat	64.709	57.260
Balancesum	542.715	496.817
Hvoraf egenkapitalen udgør	535.586	470.877

Revisionens tilrettelæggelse, omfang og udførelse

Efter at vi på foreningens ordinære generalforsamling er blevet genvalgt som revisor, skal vi hermed kort redegøre for revisionens formål, udførelse og omfang.

Formålet med revisionen er at undersøge om årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Når revisionen er afsluttet vil årsregnskabet blive forsynet med erklæring om hvorvidt årsregnskabet efter vor opfattelse er aflagt i overensstemmelse med foranstående bestemmelser.

Revisionen vil blive foretaget i overensstemmelse med god revisorskik for registrerede revisorer. Tidsmæssigt vil revisionen blive udført efter regnskabsårets udløb, og den betragtes ikke afsluttet før revisionsprotokollen er underskrevet af hele bestyrelsen og årsrapporten i sin helhed er godkendt på generalforsamlingen.

Vi har vurderet om foreningens regnskabsmæssige forretningsgange er hensigtsmæssige til sikring af god og pålidelig økonomistyring, og om de regnskabsmæssige systemer giver et pålideligt grundlag for udarbejdelse af foreningens årsregnskab.

Revisionen er fortrinsvis udført med udgangspunkt i foreningens bogføring og regnskabsmateriale samt dokumentationer, fortegnelser og oplysninger i øvrigt.

Vi har i den forbindelse foretaget stikprøvevis gennemgang af bilagsmaterialet samt drifts- og statusmæssige analyser, eftersyn og afstemninger m.v. som dels er fundet hensigtsmæssige under hensyn til den interne kontrol i regnskabsfunktionerne, materialets omfang og beskaffenhed og som dels har kunnet relateres til foreliggende eksterne kontroloplysninger vedrørende tilgodehavender, beholdninger og gældsforpligtelser.

Revisionen af årsregnskabet har desuden omfattet en analyse af resultatopgørelsens og balancens poster med sammenligning til tidligere år.

Revisionen af balancen har omfattet vurdering af aktivernes tilhørsforhold, tilstedeværelse og forsvarlige vurdering, ligesom vi har påset, at gældsposter og forpligtelser, der os bekendt påhviler foreningen, er rigtigt medtaget i årsregnskabet.

Konklusion på den udførte revision – revisionspåtegning

Konklusion på den udførte revision er udtrykt i årsregnskabets revisionspåtegning.

Særlige forhold vedrørende årsregnskabet

Ingen særlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Eftersyn af fortegnelser og protokoller m.m.

I henhold til loven er vi pligtig at påse,

At der foreligger ajourført forhandlingsprotokol over bestyrelsens/generalforsamlingens møder

At der foreligger ajourført medlemsfortegnelse og

At revisionsprotokollen er underskrevet af alle bestyrelsesmedlemmer.

Vi har konstateret, at omhandlende formalia er overholdt.

Økonomisk kriminalitet

I henhold til revisorloven er vi pligtig til at påse, om personer i ledelsen har begået betydelig økonomisk kriminalitet/hvidvask, og rapportere herom til den øvrige ledelse og under visse omstændigheder til lovgivende og kontrollerende myndigheder.

Under vor revision er vi ikke stødt på forhold eller indikationer i så henseende, eller observationer i øvrigt som kunne give anledning til mistanke om besvigelser.

Opbevaring af regnskabsmateriale

I henhold til erklæringsbekendtgørelsen er vi pligtig til at påse, at lovgivningens krav om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale er overholdt.

Det er vor opfattelse, at lovgivningens krav om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale er overholdt.

Forsikringsforhold

Vi gør for god ordens skyld opmærksom på, at vi ikke indestår for, at foreningens forsikringsforhold er tilstrækkelige med hensyn til forsikringssummer og dækninger.

Bestyrelsens erklæring

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi indhentet regnskabserklæring fra den daglige ledelse med bekræftelse af årsregnskabets fuldstændighed.

Revisors habilitetserklæring mv.

I henhold til lovgivningen erklærer undertegnede:

At vi opfylder de i lovgivningen indeholdte habilitetsbetingelser, og
At vi under vor revision har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Gadstrup, den 14. februar 2015.

Ramsø Revisionsanpartsselskab

Hovedgaden 5 - 4621 Gadstrup



Børge Ringvad

Registreret revisor

Medlem af FSR – danske revisorer

Undertegnede er bekendtgjort med nærværende protokollat med vedhæftede bilag.

Dato: / - 2015.

Bestyrelse

Formand John Farre

Næstformand Allan Wiinholt

Kasserer Steen Frobenius

Claus Lindorff

Kenneth Andersen

Henrik Debel

REVISIONSPROTOKOL – BILAG

Bilag til revisionsprotokol af 14. februar 2015.

Til revisionen af årsregnskabet for 2014 for Vibyantenne, har vi følgende bemærkninger:

Vi henviser til resultatopgørelsens specifikationer samt årsregnskabets noter vedrørende årets driftsresultat.

Til de enkelte punkter i balancen kan anføres:

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er nedskrevet til kr. 0.

Der henvises til balancens specifikation i årsregnskabet.

Tilgodehavender hos medlemmer

Tilgodehavende kr. 0.

Tilgodehavende på Skattekontoen

Saldo kr. 10 er udtryk for at foreningen har betalt dette beløb ekstra til Skattekontoen. Men beløbet betragtes som et tilgodehavende, idet foreningen mener det er forkert at der er kommet renter på Skattekontoen.

Likvide beholdninger

Saldo kr. 542.705 er afstemt med kasserapportens kassebeholdning og modtagne kontoudtog og årsopgørelse fra bank.

Gæld

Skyldig Dong	1.300
Skyldig moms for 2. halvår 2014	<u>5.828</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>7.128</u>

Gælden til Dong er afstemt med betaling på forelagt bankkontoudtog for efterfølgende periode. Skyldig moms er forfalden til betaling den 2/3-2015.