
Ledelsens regnskabserklæring for Fonden Guldagergaard

Dalsgaard, Stahl & Wøldike
Godkendt revisionsanpartsselskab
Nytorv 8A, 1.
4200 Slagelse

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med Deres revision af årsregnskabet for Fonden Guldagergaard for regnskabsåret 01.01.2021 – 31.12.2021 udvisende et resultat på kr. 76.927, aktiver for kr. 1.969.984 samt en egenkapital på kr. 621.597.

Endvidere dækker denne regnskabserklæring eventuelle skattemæssige opgørelser, herunder specifikationer til årsregnskab, bilag til selvangivelsen eller lign., hvor revisor afgiver anden erklæring end revision. Det er mit ansvar, at disse skattemæssige opgørelser udarbejdes i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Jeg bekræfter efter min bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Regnskabet

- Jeg har opfyldt mit ansvar for udarbejdelse af årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.
- De metoder, data og betydelige forudsætninger, som jeg har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn og give tilknyttede oplysninger, er passende til brug for indregning, måling og afgivelse af oplysninger, i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Til brug for revisors revision af de udført skøn efter den internationale revisionsstandard ISA 540 (ajourført), bekræfter jeg i denne forbindelse, at fondens materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede levetider, som efter min vurdering er følgende:

	<u>År</u>
Embla-ovn mv.	20
El-ovne	10
Pavillon	10
Podier	3

- Jeg har oplyst om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter og bekræfter, at 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, er indregnet eller oplyst.
- Jeg har drøftet alle begivenheder og forhold omkring fondens fortsatte drift med revisor og forventer, at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Min vurdering af fondens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og min indgående viden om fondens forventede fremtidige forhold og finansiering.

-
- Jeg har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. Forslagene til korrektionerne har medført følgende påvirkning af årets resultat:

Resultat ifølge bogføringsbalance for 2021	144.474
Foretagne efterposteringer:	
Årets andel af LAG-tilskud, ca. 50%	143.000
Periodisering af indtægter vedrørende efterfølgende år	-226.910
Regulering skyldig bonus	5.000
Regulering af udskudt skat	11.361
Afrundinger	<u>2</u>
Resultat ifølge årsregnskab	<u>76.927</u>

- I tilfælde, hvor jeg 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 en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i fondens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Jeg har ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationer af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- Fonden har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
- Fonden har ingen finansierings- eller leasingaftaler ud over dem, der er oplyst i årsregnskabet.
- Jeg har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.
- Jeg har ikke planer om at opgive produktlinjer eller andre planer eller intentioner, som vil medføre overskydende eller ukurante varebeholdninger, og ingen dele af varebeholdningerne er værdiansat over den forventede nettorealisationsevne.
- De foretagne nedskrivninger til imødegåelse af tab er efter min opfattelse tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.
- Alle igangværende arbejder/projekter er oplyst til revisor med salgspriser for materialer og lønninger, og jeg har foretaget en nøje gennemgang af forventede tab herpå samt nedskrevet de igangværende arbejder med de forventede tab.
- Der er ikke verserende eller truende retssager.

Afgivet information

- Jeg har givet revisor:
 - Adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som jeg er bekendt med er relevante for udarbejdelsen af årsregnskabet
 - Yderligere information til brug for revisionen, som jeg er blevet anmodet om
 - Ubegrænset adgang til personer i fonden, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
- Jeg har oplyst revisor om resultatet af min vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- Jeg har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som jeg er bekendt med, og som påvirker fonden og involverer:
 - Ledelsen
 - Medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol
 - Andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Jeg har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker fondens årsregnskab, og som jeg har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.
- Jeg 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.
- Jeg bekræfter at fonden løbende undersøger og registrerer ændringer i fondens reelle ejere, og at ledelsen mindst én gang årligt har foretaget en undersøgelse af, om der er ændringer i de registrerede oplysninger om fondens reelle ejere.
- Jeg bekræfter at fonden efter min overbevisning overholder de gældende GDPR-regler.
- Jeg har oplyst revisor om identiteten af fondens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som jeg er blevet bekendt med.
- Skattemæssige opgørelser mv. i tilknytning til årsregnskabet er opgjort efter gældende skattemæssige korrektioner for at sikre de korrekte skattemæssige værdiopgørelser og korrekt skattepligtig indkomst.
- Jeg anerkender mit ansvar for udformning og implementering af intern kontrol, og jeg har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i vores interne kontroller, som jeg er bekendt med.
- Ingen direktør og intet bestyrelsesmedlem har lån i fonden (eller har haft det i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte.

-
- Ledelsen anser fondens forsikringsdækning for tilstrækkelig.
 - Fonden har ikke modtaget kontantbetaling på kr. 20.000 eller derover, hvad enten disse kontantbetalinger er sket som flere betalinger, der er indbyrdes forbundne, eller der er tale om én samlet betaling.
 - Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.
 - Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, herunder alle væsentlige oplysninger af relevans for en vurdering af fondens finansielle stilling.

Afkræftelse af Hvidvasklovens regler om politisk udsatte personer ("PEP-personer")

- Jeg bekræfter at jeg ikke er (og ikke indenfor 12 måneder har været) omfattet af nedenstående personkreds.
- Jeg bekræfter at mine børn, min ægtefælle/ samlever/ registrerede partner, mine forældre, forældre til min ægtefælle/partner/registrerede partner og mine nære samarbejdspartnere, ikke er (og ikke indenfor 12 måneder har været) omfattet af nedenstående personkreds.

Personkreds (politisk eksponeret person): Fysisk person, der har eller har haft et af følgende offentlige erhverv:

- Statschef, regeringschef, minister og viceminister eller assisterende minister.
- Parlamentsmedlem eller medlem af tilsvarende lovgivende organer.
- Medlem af et politisk partis styrelsesorgan.
- Højesteretsdommer, medlem af forfatningsdomstole og af andre højtstående retsinstanser, hvis afgørelser kun er genstand for yderligere prøvelse under ekstraordinære omstændigheder.
- Medlem af revisionsretter og øverste ledelsesorganer for centralbanker.
- Ambassadør, chargé d'affaires og højtstående officer i de væbnede styrker.
- Medlem af statsejet virksomheds administrative, ledende eller kontrollerende organ.
- Direktør, vicedirektør og medlem af bestyrelsen eller person med tilsvarende hverv i en international organisation.

Skælskør, den 19. maj 2022

Mette Blum Marcher
Direktør

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Mette Blum Marcher

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-183751093671

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-05-30 09:30:06 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D8AWY-XA6FN-L4G35-VIYET-OMDGE-2QKWH

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 tidsstemplet 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/validate>