

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Att.: Kristoffer Hemmingsen
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Regnskaberklæring om årsrapporten for 2019

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet og udtalelsen om ledelsesberetningen for 2019, og jeg bekræfter efter bedste overbevisning følgende:

1. At jeg er bekendt med ledelsens ansvar for, at årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, herunder at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.
2. At fondens kapitalberedskab, herunder den finansielle stilling, og fondens fremtidsudsigter understøtter, at going concern-forudsætningen er opfyldt.
3. At ledelsesberetningen indeholder alle de nødvendige oplysninger, herunder til bedømmelse af årets resultat og den finansielle stilling.
4. At ledelsesberetningen og årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger om eventuelle usædvanlige eller usikre forhold.
5. At jeg er bekendt med ledelsens ansvar for udformning og implementering af interne kontroller til at forebygge og opdage besvigelser.
6. At jeg har videregivet resultatet af min vurdering af risikoen for, at årsregnskabet og ledelsesberetningen kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
7. At jeg ikke har kendskab til oplysninger om besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, som kan have involveret ledelsen, medarbejdere, der udfører væsentlige kontroller, eller andre personer, hvor besvigelserne kunne have en væsentlig betydning for årsrapporten.

8. At årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.
9. At jeg har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation frem til dags dato til rådighed.
10. At jeg har oplyst om alle aktuelle eller mulige overtrædelser af lovgivning eller anden regulering, der har betydning for årsrapporten.
11. At fonden har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsrapporten.
12. At samtlige aktiver er indregnet i balancen, at disse er til stede, tilhører fonden og er forsvarligt målt, herunder at foretagne nedskrivninger mv. er tilstrækkelige til at dække den risiko, der hviler på aktiverne.
13. At jeg mener, at væsentlige forudsætninger, der er anvendt ved fastlæggelsen af regnskabsmæssige skøn, er rimelige.
14. At fondens aktiver ikke er pantsat, behæftet med ejendomsforbehold e.l. ud over det i årsregnskabet anførte.
15. At samtlige aktuelle forpligtelser og eventualforpligtelser, der påhviler fonden, er indregnet eller oplyst i årsregnskabet, og at disse er forsvarligt opgjort.
16. At der ikke er verserende eller truende erstatningskrav, retssager, skattesager mv. eller eventualforpligtelser, såsom pensions-, kautions- og garantiforpligtelser, og andre økonomiske forpligtelser, herunder valutarisici og leasingforpligtelser, ud over de i årsregnskabet anførte, som væsentligt vil kunne påvirke bedømmelsen af fondens finansielle stilling.
17. At der ikke er planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
18. At der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til fondens forhold skønnes tilstrækkelige til at dække fondens eventuelle skadessituationer.
19. At jeg har oplyst om identiteten af fondens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som jeg er bekendt med.

20. At jeg på behørig vis har foretaget en regnskabsmæssig behandling af og oplyst om fondens nærtstående parter og transaktioner hermed i overensstemmelse med lovgivningen.
21. At alle transaktioner i det forløbne regnskabsår er foretaget på normale forretningsmæssige vilkår.
22. At der fra balancedagen og frem til i dag ikke er indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten, og som ikke er kommet til udtryk i ledelsesberetningen og i en note til årsregnskab.
23. At jeg er enig i de foretagne efterposteringer for regnskabsåret, som er vedlagt i bilag 1.

Odense, den 26. marts 2020

Fonden Danske Veteranhjem

Dorte Skov
sekretariatschef

Bilag 1 - Oversigt over efterposteringer for regnskabsåret

Journal Entries - AJE

Kontonr.	Kontotekst	Debit	Credit
	1 KH Passiveret tilskud - (Posted)		
4020	Øvrige donationer	9.000.000	
3615	Kapitalforhøjelse ifbm. afh. etableringsomkostninger		9.000.000
4020	Øvrige donationer	593.395	
3615	Kapitalforhøjelse ifbm. afh. etableringsomkostninger		593.395
		<u>9.593.395</u>	<u>9.593.395</u>
	Passiveret tilskud flyttes til tilskudskonto - årets indbetalinger flyttes fra 4020 til 3850		
	4 KH Ompostering EK primo - 24000-02 (Posted)		
3600	Bunden egenkapital primo		11.383.475
3615	Kapitalforhøjelse ifbm. afh. etableringsomkostninger	11.383.475	
		<u>11.383.475</u>	<u>11.383.475</u>
	Sidste års kapitalforhøjelse omposteres til primo		
	5 KH Ompostering anlæg - (Posted)		
3210	Årets tilgang		11.736.604
3200	Anskaffelsessum primo	11.736.604	
3230	Akkumulerede afskrivninger		295.450
3240	Årets afskrivninger	295.450	
3100	Anskaffelsessum primo	146.870	
3120	Årets tilgang		146.870
3130	Akkumulerede afskrivninger		76.335
3140	Årets afskrivninger	76.335	
		<u>12.255.259</u>	<u>12.255.259</u>
	Ompostering af primobeløb til anlægsnote		
	6 KH Ompostering køb af inventar - (Posted)		
3210	Årets tilgang		451.557
3120	Årets tilgang	451.557	
3240	Årets afskrivninger	4.516	
3140	Årets afskrivninger		45.156
1750	Afskrivninger - Odense	40.640	
		<u>496.713</u>	<u>496.713</u>
	Korrektion jf. vores bemærkning i anlægskartotek.		

7 KH Korrektion til EK primo - (Posted)			
3600	Bunden egenkapital primo		35.611
3650	Disponibel egenkapital primo	35.611	
3395	Kontantbeholdning		21.697
3600	Bunden egenkapital primo	506.857	
3650	Disponibel egenkapital primo		485.160
		<u>542.468</u>	<u>542.468</u>

Korrektion sidste år ikke bogført 35.611 kr. flyttes fra disp. til bunden kapital (afskrivninger ført forkert i 2017).

Resultatdisponering 2018 fordeles.

8 KH Ompostering momskompensation - (Posted)			
3652	Henlagt reserve FDV	565.975	
1050	Momskompensation		565.975
		<u>565.975</u>	<u>565.975</u>

Momskompensation indtægtsføres i året

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.”

Dorte Skov-Jespersen

Økonomiansvarlig

Serienummer: PID:9208-2002-2-563682914305

IP: 93.166.xxx.xxx

2020-03-27 10:13:10Z

NEM ID 

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>