

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3
3000 Helsingør

Erklæring vedrørende årsrapporten for Helsingør Svømmeklub for 2023/24

I forbindelse med aflæggelsen af årsrapporten for 2023/24 for Helsingør Svømmeklub, der udviser et resultat på kr. 344.168 og en egenkapital på kr. 10.099 bekræftes følgende oplysninger som De har modtaget:

- Vi er bekendt med bestyrelsens ansvar for, at årsregnskabet giver et retvisende billede af årets resultat og den økonomiske stilling i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser som beskrevet i aftalegrundlaget for Deres erklæringsafgivelse.
- Vi er ligeledes bekendt med bestyrelsens ansvar for tilrettelæggelse af interne kontroller til forebyggelse og opdagelse af besvigelser.
- Vi har givet Dem adgang til al relevant information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet.
- Vi har givet Dem den yderligere information, De har anmodet om og adgang til personer i foreningen, som det efter Deres skøn kunne være relevant at indhente revisionsbevis fra.
- Vi har gennemgået den af Dem udarbejdede årsrapport og bekræfter, at årsregnskabet giver et retvisende billede af årets resultat og den økonomiske stilling i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.
- Årsregnskabet indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- Der har ikke været uregelmæssigheder eller besvigelser, som har omfattet bestyrelsen eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet. Endvidere vurderes det, at der ikke er nogen risiko for væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- Samtlige os bekendte aktiver er medtaget i årsregnskabet. Aktiverne er efter vores opfattelse ikke behæftet med risici ud over normale forretningsmæssige risici. Der er ikke på statutidspunktet indgået aftaler om investeringer o.l. udover, hvad der er oplyst i årsrapporten.
- Efter vores opfattelse er foreningens aktiviteter, aktiver og ansvar forsikringsafdækket i sædvanligt og tilstrækkeligt omfang.
- Samtlige os bekendte forpligtelser er medtaget i årsregnskabet, herunder særligt sikkerhedsstillelser, pensions-, kautions-, garanti-, vekselforpligtelser samt leasing- eller hermed beslægtede forpligtelser.
- Vi har ikke kendskab til miljøkrav, erstatningskrav eller verserende eller mulige retssager rettet mod foreningen eller andre eventualforpligtelser, der ikke fremgår af årsregnskabet, og som i væsentlig grad vil kunne påvirke den finansielle stilling på statusdagen.
- Vi har ikke kendskab til overtrædelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af regnskabet.

- Foreningen har ikke indgået købs- eller salgskontrakter, der er ekstraordinære bedømt ud fra foreningens normale forhold, eller som i lyset af prisudviklingen efter statusdagen kan være tabsgivende i væsentligt omfang.
- Der er ikke efter statusdagen indtrådt begivenheder, der kan øve væsentlig indflydelse på årsregnskabet eller foreningens fremtidsudsigter.
- Foreningens kapitalberedskab er efter vores opfattelse tilstrækkeligt til at gennemføre driften i det indeværende regnskabsår.
- Vi har ikke kendskab til aftaler eller transaktioner, herunder særligt med personer og selskaber, som har interessefællesskab med Helsingør Svømmeklub, f.eks. direktion, bestyrelse, ejere eller andre nærtstående, som ikke er blevet oplyst Dem.
- Vi har ikke kendskab til uregelmæssigheder eller mangler i foreningens styring og registreringer, som kan have øvet indflydelse på årsregnskabet, og vi anser alle årets dispositioner for normale forretningsmæssige dispositioner.
- Vi har gennemgået den liste over efterposteringer, som De har udarbejdet i forbindelse med Deres assistance med opstilling af årsregnskabet, og er enig i de foretagne korrektioner.
- Vi har gennemgået den af Dem udarbejdede opgørelse af skattepligtig indkomst og de oplysninger, der er udarbejdet i tilknytning hertil og bekræfter, at alle de forhold, der efter vores opfattelse kan påvirke opgørelsen af den skattepligtige indkomst, er korrekt indarbejdet.
- Vi skal bekræfte, at foreningen efter vores opfattelse opfylder bogføringslovens krav til registreringerne m.v. samt bestemmelserne om opbevaring af regnskabsmateriale.
- Vi skal endvidere bekræfte, at vi har bemyndiget Dem til at foretage sådanne ændringer og rettelser i bogføringen, som er nødvendiggjort af hensyn til opfyldelse af lovkrav, herunder klassifikationskrav og krav til skatteregnskaber, samt af hensyn til opfyldelse og efterlevelse af den fastlagte regnskabspraksis, herunder kontinuiteten i regnskabsmæssige skøn m.v.
- Vi og den øvrige ledelse/ejerkreds ikke er, eller er nærtstående til, en politisk eksponeret person (PEP), jf. Finanstilsynets PEP-liste. Endvidere bekræftes det, at jeg og den øvrige ledelse/ejerkreds ikke er samarbejdspartner med en PEP herunder:
 - En person, der er reel ejer af en virksomhed i fællesskab med en PEP.
 - En person, der på anden måde end ovenfor nævnt har en nær forretningsmæssig forbindelse med en PEP.
 - En person, der er eneste reelle ejer af en virksomhed oprettet til fordel for en PEP.

Erklæringen er i form og indhold udarbejdet efter Deres anmodning og til Deres overholdelse af krav i revisionsstandarder og god revisionsskik i øvrigt om indhentelse af erklæringer fra bestyrelsen forinden afslutning af en revision for at bekræfte visse forhold eller for at understøtte anden dokumentation opnået som led i revisionen i øvrigt.

Erklæringen er afgivet efter vores bedste viden og overbevisning.

Helsingør, den 16. september 2024

Bestyrelsen

Troels Skak-Nørskov

Jonas Elving Gaudesen

Jesper Korsgaard Bertelsen

Betina Martinsen

Ulrik Gammelmark West

Eileen Burmester

Lars Ritt Berthelsen

Mads Hvilsom

Troels Skak-Nørskov

Navnet returneret af dansk MitID var:
Troels Skak-Nørskov
Bestyrelsesformand
ID: bd2d48df-42b3-4333-a81b-87b937435897
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2024 kl.: 10:49:24
Underskrevet med MitID



Jonas Elving Gaudesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jonas Elving Gaudesen
Bestyrelsesmedlem
ID: 83117d5c-f225-450d-aca3-39cdbb9fa819
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2024 kl.: 15:07:29
Underskrevet med MitID



Jesper Korsgaard Bertelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Korsgaard Bertelsen
Bestyrelsesmedlem
ID: d11672a7-5a6b-415b-9839-2c5bbf4c03f9
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2024 kl.: 15:32:00
Underskrevet med MitID



Betina Martinsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Betina Martinsen
Bestyrelsesmedlem
ID: e29d2a96-66af-4400-a45e-23dd8e30dc9b
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2024 kl.: 13:49:40
Underskrevet med MitID



Ulrik Gammelmark West

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ulrik Gammelmark West
Bestyrelsesmedlem
ID: 80a8b2fd-f762-424a-833d-bb5c26725d16
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2024 kl.: 10:48:31
Underskrevet med MitID



Eileen Burmester

Navnet returneret af dansk MitID var:
Eileen Merete Burmester
Bestyrelsesmedlem
ID: 4f25d555-883c-4e90-a78b-2e6d8523a0c8
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2024 kl.: 11:04:35
Underskrevet med MitID



Lars Ritt Berthelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Ritt Berthelsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 2b5ec007-1327-4dd9-bc17-f8c3f26c18f9
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2024 kl.: 10:50:40
Underskrevet med MitID



Mads Hvilsom

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mads Terndrup Hvilsom
Bestyrelsesmedlem
ID: f04d9784-14e5-45a6-9a41-82689cdf360d
Tidspunkt for underskrift: 17-09-2024 kl.: 12:27:09
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.