

Til BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, Haderslev

### LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE REGNSKABET FOR 2021

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af regnskabet for Verband Deutscher Büchereien Nordschleswig for det regnskab, som sluttede 31. december 2021. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne regnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af Verband Deutscher Büchereien Nordschleswigs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og af resultatet af dets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er mit ansvar at aflægge regnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter efter min bedste overbevisning følgende forhold:

- at samtlige transaktioner, herunder alle indtægter og omkostninger, for regnskabsåret er medtaget i regnskabet og er periodiseret korrekt,
- at jeg har ansvaret for regnskabs- og interne kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl,
- at jeg har givet adgang til alle oplysninger og dokumenter vedrørende formodede og konstaterede besvigelser, herunder oplyst min vurdering af risikoen for, at regnskabet kan indeholde fejlinformation som følge af besvigelser,
- at der ikke ud over det oplyste i regnskabet og ledelsesberetningen er forekommet tilfælde af besvigelser eller formodning herom, som kan have påvirket regnskabet eller foreningen,
- at foreningen er en going concern, og forudsætningerne og planerne for foreningens fortsatte drift er rimelige og mulige at gennemføre,
- at aktiverne tilhører foreningen, er til stede på årsafslutningsdagen, og at vurderingen af disse er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god, redelig og tidssvarende forretningsskik samt fremgår på rigtig måde af regnskabet,
- at jeg ikke har konkrete planer eller hensigter, som kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i regnskabet,
- at ingen af de foreningen tilhørende aktiver er pantsatte eller er behæftet med ejendomsforbehold, ud over det i regnskabet anførte,
- at de metoder, data og betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, er passende og rimelige i forhold til indregning, måling i henhold til årsregnskabsloven samt regnskabet indeholder de lovkrævede oplysninger om de regnskabsmæssige skøn.
- at de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab på aktiverne er tilstrækkelige til at dække den risiko, der på årsafslutningsdagen påhviler disse, samt at der herudover kun er tale om normal forretningsmæssig risiko,
- at der er taget hensyn til betydelige eller usædvanlige risici vedrørende uopfyldte købs- og salgskontrakter,
- at regnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
- at alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler foreningen, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af regnskabet,

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE REGNSKABET FOR 2021

- at foreningen ikke har påtaget sig kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser, herunder afgivet hensigtserklæringer, som ikke fremgår af regnskabet,
- at regnskabet indeholder de lovkrævede oplysninger om transaktioner med nærtstående parter,
- at foreningen ikke har påtaget sig pensionsforpligtelser eller lignende, ud over hvad der fremgår af regnskabet,
- at der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til foreningens forhold skønnes tilstrækkelige til at dække foreningens eventuelle skadessituationer,
- at der ikke, ud over det i regnskabet og ledelsesberetningen anførte, er rejst retssager, skattesager eller andre krav, som må tillægges betydning for bedømmelsen af foreningens finansielle stilling,
- at revisor har fået oplyst alle kendte tilfælde af manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkninger bør overvejes ved udarbejdelsen af regnskabet,
- at der ikke, ud over det i regnskabet og ledelsesberetningen anførte, i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato er indtrådt ekstraordinære forhold eller opstået tab eller tabsrisici, som væsentligt påvirker foreningens indtjening eller finansielle stilling,
- at regnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af foreningens resultat og den finansielle stilling,
- at de forudsætninger, der er anvendt ved udøvelsen af regnskabsmæssige skøn, er rimelige,
- at alle modtagne meddelelser angående ejerbeviserne i foreningen er indført i de hertil indrettede bøger, registre, fortegnelser og protokoller,
- at de i forbindelse med udarbejdelse af regnskabet foretagne om- og efterposteringer er godkendt af mig og indgår i foreningens bogholderi,
- at revisor har fået adgang til alle dokumenter og har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af regnskabet.
- at biblioteket opfylder følgende tilskudsbetingelser i forhold til Kulturministeriet:
- Biblioteket skal stå til rådighed for enhver benyttelse på stedet samt udlån af materialer og deltage i bibliotekernes almindelige lånesamarbejde i henhold til Lov om biblioteksvirksomhed §13.
  - Biblioteket skal indberette bestandsoplysninger til DanBib, og statistik skal indberettes til Danmarks Statistik efter Slots- og Kulturstyrelsens anvisning.

Aabenraa, den 17. marts 2022

---

Claudia Knauer

# PENNEO

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

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

**Claudia Knauer**

Daglig ledelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-797139928335

IP: 80.160.xxx.xxx

2022-03-30 10:56:33 UTC

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>