

Foreningen Kollegienet Odense

PricewaterhouseCoopers

Att: Statsautoriseret revisor Mette Holy Jørgensen

Rytterkasernen 21

5000 Odense C

1 Denne regnskabsberklæring er afgivet i forbindelse med Deres revision af årsregnskabet for Foreningen Kollegienet i Odense for 2020/21. Regnskabet er godkendt den 6. december 2021 og er forsynet med en ledelsespåtegning i overensstemmelse med reglerne herom.

2 Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne regnskabet med en konklusion om, hvorvidt regnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2020/21 i overensstemmelse med foreningens vedtægter og årsregnskabslovens regler om indregning og måling.

3 Efterfølgende udtalelser er afgivet efter vores bedste overbevisning, og efter at vi, i det omfang vi har anset det nødvendigt, har rettet passende forespørgsler til relevante medarbejdere m.fl. i foreningen.

Årsregnskabet

4 Vi anerkender vores ansvar i henhold til foreningens vedtægter og årsregnskabsloven for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med de beskrevne regler og skal i den forbindelse efter vores bedste overbevisning bekræfte at:

- Vores valg og anvendelse af regnskabspraksis er hensigtsmæssig og i overensstemmelse med foreningens vedtægter og årsregnskabsloven.
- Foreningen har ejendomsretten eller kontrollen over samtlige aktiver, og der er ingen forpligtelser eller panthæftelser, der påhviler disse aktiver, ud over hvad der i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis er oplyst i årsregnskabet.
- Alle foreningens aktiver og forpligtelser er til stede på balancedagen og er indregnet og målt efter de kriterier, der er fastlagt i den anvendte regnskabspraksis.
- Årsregnskabet omtale af eventualaktiver og -forpligtelser er fuldstændig og i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis.
- Vi har ingen planer og/eller intentioner, der væsentligt kan påvirke den regnskabsmæssige værdi eller klassificering af de aktiver og forpligtelser, som fremgår af årsregnskabet.

- foreningens kapitalberedskab vurderes at være tilstrækkeligt, og de forventes at fortsætte driften i overskuelig fremtid. Regnskabet er aflagt i overensstemmelse hermed.
- Vi har overvejet konsekvenserne af Covid-19 udbruddet for foreningens, herunder den forventede indvirkning på kapitalberedskabet. På dette grundlag er det vores opfattelse, at årsregnskaberne og ledelsesberetningen indeholder tilstrækkelige oplysninger om risici og den vurderede indvirkning på boligforeningens økonomiske stilling.
- Der er efter vores opfattelse taget nødvendige skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af foreningens midler og drift.
- foreningen har overholdt alle kontraktlige aftaler, som ved manglende opfyldelse kan have en væsentlig indflydelse på årsregnskabet.
- Det er vores opfattelse, at de metoder, væsentlige forudsætninger og data, som ligger til grund for regnskabsmæssige skøn, er rimelige og sikrer, at indregning, måling og noteoplysninger er i overensstemmelse med bekendtgørelse om drift af almene boliger mv. og årsregnskabsloven. Forudsætninger som baserer sig på specifikke handlinger eller beslutninger, afspejler på passende vis ledelsens hensigter og de muligheder, der er for at gennemføre sådanne handlingsplaner.
- Ledelsesberetningen opfylder de krav, der følger af årsregnskabslovens krav og indeholder alle relevante oplysninger, der efter vores opfattelse bidrager til årsregnskabet retvisende billede.
- Der er ikke forekommet overtrædelser eller mulig overtrædelse af love, bekendtgørelser mv. eller andre uregelmæssigheder, der involverer ledelsen eller ansatte, som har en væsentlig funktion i den interne kontrol eller regnskabsmæssige forretningsgange, eller som kunne have en væsentlig indflydelse på regnskabet.
- Vi har ikke, udover hvad der er indarbejdet i regnskabet eller oplyst i regnskabet, kendskab til erstatningskrav, verserende eller mulige retssager, som væsentligt ville kunne påvirke foreningens økonomiske stilling.
- Virkningen af ikke rettede fejl og udeladelser, er både enkeltvis og sammenlagt uvæsentlige for regnskabet som helhed.
- Der har ikke været begivenheder efter balancedagen, der kræves indregnet eller oplyst i regnskabet eller ledelsesberetningen.

Interne kontroller

5 Vi anerkender vores ansvar for at udforme, implementere og opretholde interne kontroller, der er relevante for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, hvad enten sådan en fejlinformation skyldes fejl eller besvigelser.

Fuldstændighed

- 6 Vi har stillet alt regnskabsmæssigt materiale til rådighed for Deres revision.
- 7 Alle andre forretningsbøger og informationer, der kan have betydning for revisionen og det retvisende billede eller de nødvendige oplysninger i årsregnskabet, er blevet fremlagt for Dem, herunder samtlige referater fra repræsentantskabs- og bestyrelsesmøder afholdt til dato.
- 8 Alle foreningens transaktioner er blevet behørigt afspejlet og registreret i regnskabsmaterialet.
- 9 Vi har oplyst Dem om:
 - a) Vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation, der skyldes besvigelser.
 - b) Vores kendskab til besvigelser eller formodninger om besvigelser, der berører foreningen, og som involverer:
 - den daglige ledelse
 - medarbejdere, der har en væsentlig rolle i den interne kontrol, eller
 - andre, hvor besvigelsen kunne have en væsentlig indflydelse på.
 - c) Vores kendskab til beskyldninger om besvigelser eller formodninger derom, som vedrører foreningens årsregnskab, og som er meddelt af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.

Godkendelse af årsregnskabet

10 Vi afgiver ovenstående udtalelser pr. dateringen af denne regnskabserklæring. Vi bekræfter desuden, at vi har godkendt årsregnskabet i sin helhed, og vi har påtaget os ansvaret for årsregnskabet pr. dateringen af denne regnskabserklæring. Årsregnskabet og denne regnskabserklæring er underskrevet ved brug af Penneo digital signatur, hvilket kan betyde, at det digitalt påførte datostempel er dateret senere, end dateringen af denne regnskabserklæring. I det tilfælde er dateringen af denne regnskabserklæring stadig udtryk for den dato, hvorpå vi godkendte årsregnskabet, bekræftede vores ansvar for årsregnskabet og afgav ovenstående udtalelser.

Odense, den 6. december 2021
Foreningen Kollegienet Odense

Mads Herup Nielsen
Daglig leder

Henning Blume Islund
Administrator

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.”

Lasse Philip Balfour

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-632801666377

IP: 185.136.xxx.xxx

2021-12-06 15:06:07 UTC

NEM ID 

Anders Siebert Johannessen Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-493482134245

IP: 212.97.xxx.xxx

2021-12-06 16:46:59 UTC

NEM ID 

Ulla Egknud

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-104386674472

IP: 185.229.xxx.xxx

2021-12-06 23:29:05 UTC

NEM ID 

Mads Herup Nielsen

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-623442261175

IP: 185.136.xxx.xxx

2021-12-08 10:06:03 UTC

NEM ID 

Mads Herup Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-623442261175

IP: 185.136.xxx.xxx

2021-12-08 10:06:03 UTC

NEM ID 

Aske Skovrup Kiehn

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-018302088111

IP: 185.136.xxx.xxx

2021-12-08 12:07:54 UTC

NEM ID 

Henning Blume Islund

Administrator

Serienummer: PID:9208-2002-2-399782623153

IP: 185.136.xxx.xxx

2021-12-08 13:02:37 UTC

NEM ID 

Henning Blume Islund

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-399782623153

IP: 185.136.xxx.xxx

2021-12-08 13:02:37 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6L16Z-26GJ2-LZV6S-7GVL3-P323U-GYWBMB

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 tidsstempelt 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>

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 Holy Jørgensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33771231-RID:61395264

IP: 83.136.xxx.xxx

2021-12-08 15:47:28 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>