

## **BESTYRELSENS ERKLÆRING TIL ÅRSRAPPORTEN**

### **info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Buddingevej 312

2860 Søborg

S.nr. 929819

I forbindelse med revision af årsregnskabet for Lyngby Tennis Klub for 2022, samt udtalelsen om ledelsesberetningen skal vi efter bedste overbevisning bekræfte,

### **Vedrørende årsrapporten**

- at vi er bekendt med bestyrelsens ansvar for, at årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, herunder at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.
- at ledelsesberetningen indeholder alle de nødvendige oplysninger, herunder bedømmelse af årets resultat og den finansielle stilling.
- at ledelsesberetningen og årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger om eventuelle usædvanlige eller usikre forhold.
- at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.
- at vi anerkender vores ansvar for bilag til årsrapport og skattemæssige specifikationer, herunder opgørelse af den skattepligtige indkomst og udarbejdelsen og præsentationen heraf i overensstemmelse med gældende skattelovgivning

### **Vedrørende lovgivning**

- at foreningen efter vores bedste overbevisning overholder relevant lovgivning og bestemmelser vedrørende foreningen samt at vi har oplyst om alle aktuelle eller mulige overtrædelser af lovgivning eller anden regulering, der har betydning for årsregnskabet,
- at vi har oplyst om al information i relation til databeskyttelseslovgivningen og at vi vurderer, at bestemmelserne heri overholdes,
- at alle ansatte omfattet af Lov om ansættelsesbeviser har modtaget et ansættelsesbevis,
- at foreningens forsikringsdækning er baseret på en vurdering af foreningens risikoforhold, og at alle lovpligtige forsikringer er tegnet,

- at vi har indhentet alle relevante oplysninger om foreningens reelle ejere og opbevaret dokumentation herfor samt sikret korrekt registrering af disse oplysninger i styrelsens registreringssystem,
- at vi sikrer opbevaring af dokumentation for de indhentede oplysninger om foreningens reelle ejere i 5 år efter ophør af det reelle ejerskab,
- at vi sikrer opbevaring af dokumentation for de indhentede oplysninger om forsøg på identifikation af reelle ejere i 5 år efter gennemførelsen af identifikationsforsøget,
- at vi kan bekræfte, at der ikke er politisk eksponerede personer (PEP) eller nærtstående og/eller nære samarbejdspartnere til en PEP tilknyttet foreningen,
- at foreningen ikke har modtaget kontantbetalinger 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,

### **Vedrørende revisionen**

- at regnskabsmateriale og underliggende dokumentation, referater m.v. er stillet til rådighed for revisor,
- at der ikke er konstateret forhold, der kan tyde på besvigelser eller andre uregelmæssigheder i organisationen, som vil kunne have væsentlig indvirkning på årsregnskabet,
- at det er bestyrelsens ansvar at sikre, at foreningens regnskabs- og interne kontrolsystemer forebygger, og i givet fald vil opdage fejl og besvigelser,
- at bestyrelsen har givet revisor alle væsentlige oplysninger vedrørende eventuelle besvigelser eller formodninger om besvigelser, som den har kendskab til, og som kan have påvirket foreningen,
- at bestyrelsen har givet revisor oplysning, om resultaterne af sin vurdering af risikoen for, at årsregnskabet og ledelsesberetningen kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser,

### **Vedrørende regnskabsgrundlaget**

- at alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet,
- at samtlige aktiver er indregnet i balancen, at disse er til stede, tilhører foreningen og er forsvarligt værdiansat, herunder at foretagne nedskrivninger mv. er tilstrækkelige til at dække den risiko, der hviler på aktiverne,
- at foreningens aktiver ikke er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over det i årsregnskabet anførte,
- at samtlige foreningen påhvilende forpligtelser, herunder veksels-, kautions-, garanti- og andre eventualforpligtelser er indregnet eller tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet, og at disse er forsvarligt opgjort,

- at foreningen ikke har påtaget sig forpligtelser afledt af indtægter, der er indregnet i årsregnskabet, udover de forpligtelser der fremgår af årsregnskabet,
- at der ikke er planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- at der pr. balancedagen ikke er betydelige eller usædvanlige risici vedrørende uopfyldte kontrakter,
- at der pr. balancedagen ikke er rejst retssager, skattesager eller andre krav, herunder myndighedspåbud, som har betydning for bedømmelsen af foreningens finansielle stilling,
- at ingen bestyrelsesmedlem eller foreningsdeltager har lån i foreningen, ud over de i årsregnskabet anførte,
- at foreningens samhandel med nærtstående parter, omfattende øvrige juridiske personer ejet direkte eller indirekte af Lyngby Tennis Klub, er gennemført på normale markedsvilkår, at oplysningerne er fuldstændige, samt at oplysningerne om nærtstående parter er korrekte og tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet,
- at der efter balancedagen og frem til i dag ikke er indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelsen af foreningens finansielle stilling og årsregnskab og som ikke er kommet til udtryk i ledelsesberetningen og i en note i årsregnskabet,
- at foreningens kapitalberedskab skønnes tilstrækkeligt til, at der vil være likviditetsmæssig dækning til foreningens fortsatte drift i regnskabsåret 2023,
- at vi har gennemgået og godkendt resultatet af jeres assistance med opstilling af årsregnskabet, herunder forslåede posteringer og øvrige ændringer, der påvirker årsregnskabet,

Vi er i øvrigt ikke bekendt med forhold af betydning for årsrapporten, som ikke allerede er kommet til jeres kendskab.

Lyngby, den 16 /3 2023

I bestyrelsen for Lyngby Tennis Klub

---

Jesper H. Schmidt  
Formand

---

Holger B. Nielsen  
Næstformand

---

Peter Falkenberg  
Kasserer