



CoolUnite Fonden

Revisionsprotokollat til årsrapport for 2022

CoolUnite Fonden

Revisionsprotokollat til årsrapport for 2022

Indhold

	Afsnitsnr.
Indledning	1 - 2
Resultat af den udførte revision	3 - 4
Rapportering om betydelige forhold	5 - 12
Andre forhold	13 - 20
Afslutning	21 - 23

Indledning

- 1 Vi har afsluttet revisionen af årsregnskab ("regnskabet") for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022. Regnskabet udviser et negativt resultat efter uddelinger på DKK 1.213.487 og en egenkapital på DKK 1.290.764.
- 2 Vi henviser til vores redegørelse om ansvar for aflæggelsen af årsrapporten mv. samt revisionens udførelse og omfang i vores tiltrædelsesprotokollat af 3. maj 2022, siderne 1-7. Revisionen er udført i overensstemmelse med de der beskrevne principper.

Resultat af den udførte revision

- 3 Den udførte revision har ikke givet anledning til bemærkninger af en sådan væsentlighed eller karakter, at det vil komme til udtryk i vores revisionspåtegning på regnskabet.
- 4 Vi har forsynet regnskabet med en såkaldt "blank" revisionspåtegning.

Rapportering om betydelige forhold

Manglende funktionsadskillelse

- 5 Bestyrelsen har oplyst, at det som følge af organisationens begrænsede størrelse ikke er praktisk muligt fuldt ud at implementere funktionsadskillelse i fondens regnskabsfunktion. Den manglende funktionsadskillelse forøger risikoen for såvel utilsigtede fejl som besvigelser, samt at sådanne eventuelle fejl og besvigelser forbliver uopagede.
- 6 Bestyrelsen skal være særlig opmærksom på denne risiko, der især har betydning i forbindelse med håndteringen af kontante beholdninger, betalinger fra netbank, lønafregninger, ændring af leverandørers bankoplysninger og udstedelse af kreditnotater.
- 7 Vi anbefaler ledelsen i videst muligt omfang at udføre kompenserende kontroller med henblik på at forebygge eller afdække ovennævnte fejlmuligheder ved fx at foretage en jævnlig gennemgang af bogføringsmateriale, kontoudtog fra pengeinstitutter, lønudbetalinger og afstemninger.
- 8 Vi har henholdt os til direktionens vurdering, og vi har ikke i forbindelse med udførelsen af vores revision konstateret forhold, som indikerer tilstedeværelsen af hverken utilsigtede fejl eller besvigelser.

Ikke korrigerede fejl

- 9 Vi har under vores revision ikke konstateret fejl, som efter vores opfattelse burde korrigeres i regnskabet.

Risiko for væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser

- 10 Revisor skal i henhold til revisionsstandarderne forespørge fondens bestyrelse om, hvordan den øver tilsyn med de aktiviteter og procedurer, direktionen har iværksat med henblik på at identificere og reagere på risikoen for væsentlige besvigelser i fonden, samt hvilke interne kontroller bestyrelsen har implementeret for at forebygge sådanne risici.
- 11 Vi skal desuden forespørge bestyrelsen om, hvorvidt de har kendskab til faktiske besvigelser, der påvirker fonden, eller om mistanker og beskyldninger herom.
- 12 Vi har som led heri med bestyrelsen drøftet de ledelses- og styringsprocesser, som fonden har etableret med henblik på at opdage og forebygge besvigelser og fejl. Bestyrelsen har i denne forbindelse oplyst, at den ikke er bekendt med besvigelser eller mistanker og beskyldninger om besvigelser, som kunne have en væsentlig indflydelse på fonden. Vi anser bestyrelsens underskrift på nærværende revisionsprotokollat som en bekræftelse herpå.

Andre forhold

Fondens formål

- 13 Det er vores opfattelse, at fondens formål i henhold til vedtægterne er overholdt.

Overholdelse af love m.m.

- 14 Det er vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love, bekendtgørelser, cirkulærer mv. og andre forskrifter, indgåede aftaler og sædvanlig praksis, herunder fundatsen.

Modtagne donationer

- 15 Vi har stikprøvevis kontrolleret modtagne donationer til indbetalinger i bank og afstemt tilgodehavender pr. 31. december 2022 til efterfølgende indbetalinger.

Uddelinger

- 16 Vi har stikprøvevis gennemgået periodens uddelinger og afstemt til underliggende dokumentation samt specifikationen i årsrapporten for 2022.

Andre omkostninger

- 17 Vi har gennemgået arrangementsomkostninger og andre eksterne omkostninger og stikprøvevis kontrolleret til underliggende dokumentation.

Løn

- 18 Vi har foretaget 3-vejs afstemning mellem den indberettet løn til SKAT, fondens lønsystem og finans. Det er stikprøvevis kontrolleret at udbetalt løn stemmer til ansættelseskontrakter.



Likvide beholdninger

19 Indestående i banker er afstemt med engagementsopgørelser pr. 31. december 2022.

Nærtstående parter

20 Vi er ved revisionen ikke stødt på forhold, der indikerer, at der har været transaktioner mellem fondens bestyrelse og fonden.

Afslutning

- 21 I forbindelse med revisionens afslutning indhenter vi ledelsens underskrift på en regnskabsklæring omhandlende regnskabsaflæggelsen og fuldstændigheden af såvel regnskabsmaterialet som øvrige informationer, der kan have indvirkning på regnskabet.
- 22 Bestyrelsens forhandlingsprotokol til og med referat af mødet den 6. december 2022 er gennemlæst med det formål at sikre, dels at de dispositioner, som er af usædvanlig art eller størrelse, er vedtaget af bestyrelsen, dels at beslutningerne har fundet rigtigt udtryk i regnskabet.
- 23 Det modtagne materiale har ikke afdækket forhold, som ikke er behørigt medtaget i regnskabet.

Aalborg, den 29. juni 2023
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Line Borregaard
statsautoriseret revisor

Siderne 12 – 14 er forelagt på mødet den 29/6-2023.

Bestyrelsen

Jacob Risgaard Eriksen
Formand

Mark Fjeldal Dalsgaard
Nielsen

Niels David Nielsen

Catharina Vinther Engqvist

Christian Løth Mortensen

PENNEO

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

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

Mark Fjeldal Dalsgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: CoolUnite Fonden

Serienummer: fead2005-86ba-495a-b874-efed6df7f656

IP: 77.243.xxx.xxx

2023-06-29 09:44:06 UTC



Catharina Vinther Engqvist

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: CoolUnite Fonden

Serienummer: bce03f42-3b2f-4b16-a040-5acab5a9fa27

IP: 194.182.xxx.xxx

2023-06-29 09:44:22 UTC



Jacob Risgaard Eriksen

Bestyrelsesformand

På vegne af: CoolUnite Fonden

Serienummer: 114cc9e2-56bd-4322-b0e7-36ac9ae1e0d6

IP: 109.56.xxx.xxx

2023-06-30 07:18:04 UTC



Christian Løth Mortensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: CoolUnite Fonden

Serienummer: cbeb8be3-a7ea-43cd-bd2b-e28b27768019

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-06-30 09:16:01 UTC



Niels David Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: CoolUnite Fonden

Serienummer: 3e57b99b-6b6c-43d4-8a24-c92e445331f7

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-06-30 17:05:26 UTC



Line Borregaard

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:49613053

IP: 83.136.xxx.xxx

2023-06-30 20:56:00 UTC



Penneo dokumentnøgle: YIOXV-0T4EY-BOF85-B7MQV-751VC-JWFJ6

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>