

**Dansk forening for Osteogenesis Imperfecta**

**Vestervej 15**

**6880 Tarm**

**CVR-nummer 13 01 80 06**

**Årsrapport 2019**

**1. januar 2019 – 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling  
den 31. oktober 2020

---

Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegning og erklæring**

Ledelseserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

### **Årsregnskab**

Aktiver	5
Passiver	5
Resultatopgørelse	6
Puljeregnskaber	8
Anvendt regnskabspraksis	13

## LEDELSESERKLÆRING

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Dansk Forening for Osteogenesis Imperfecta.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med gældende krav til regnskabsaflæggelse for ikke erhvervsdrivende fonde og foreninger og tilpasset foreningens aktivitet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Det er vores opfattelse, at indsamling foretaget i henhold til anmeldelse til indsamlingsnævnet af 19. december 2018, er i foretaget i overensstemmelse med reglerne i indsamlingsloven og bekendtgørelsen.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, 25. marts 2020

### Bestyrelsen:

Karsten Jensen  
formand

Rune Bang Mogensen  
næstformand

Patrick Lykkegaard  
Kasserer

Kate Villadsen  
sekretær

Preben Werner Nielsen

Mads Dyreberg Haldrup

Marianne Beck

Kristina-Maj Ranch

Malene Silas Jensen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Dansk Forening for Osteogenesis Imperfecta

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Forening for Osteogenesis Imperfecta Forening for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter gældende krav til regnskabsaflæggelse for ikke erhvervsdrivende fonde og foreninger og tilpasset foreningens aktivitet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 i overensstemmelse med gældende krav til regnskabsaflæggelse for ikke erhvervsdrivende fonde og foreninger og tilpasset foreningens aktivitet.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med foreningens sædvanlige praksis de af bestyrelsen godkendte puljebudgetter. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med gældende krav til regnskabsaflæggelse ifølge dansk lovgivning og foreningens aktivitet. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan

betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Randers, 25. marts 2020

#### **Dansk Revision Randers**

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31 77 85 30

Peter Seeberg

Statsautoriseret revisor, Master i Skat (LL.M.)

mne35787

## Regnskab 2019 DFOI

### Balance

Aktiver		
	2018	2019
Dankonto - Kronjylland	8.444	21.458
Kronekonto - Kronjylland	394.648	455.174
OIFE Youth - Kronjylland	1.436	1.436
Kontingenter NETS - Sydbank	117.409	42.945
Landsindsamling - Kronjylland	101.196	113.427
Socialstyrelsen - Kronjylland	881	203.178
Mobile Pay - Danske Bank	3.173	3.173
<b>Likvide midler</b>	<b>627.187</b>	<b>840.791</b>
Forudbetalinger	1.101	2.990
Tilgodehavende hos medlemmer	-	100
Tilgodehavende puljemidler	317.864	204.894
Inventar	-	-
<b>Tilgodehavender</b>	<b>318.965</b>	<b>207.984</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>946.152</b>	<b>1.048.775</b>
Passiver		
Skyldige beløb	16.198	44.000
Revision og regnskab	23.250	15.000
Forud modtaget fra medlemmer	-	1.250
Handicappuljen: Ikke forbrugt 2015	21.990	21.990
Handicappuljen: Ikke forbrugt 2017	116.666	116.666
Handicappuljen: Ikke forbrugt 2018	9.266	9.266
Handicappuljen: Ikke forbrugt 2019	-	15.713
Aktivitetpulje: Ikke forbrugt 2018	-	28.960
Aktivitetpulje: Anvendes 1/1-30/6 2020	80.305	12.613
<b>Gæld i alt</b>	<b>267.675</b>	<b>265.458</b>
<b>Egenkapital</b>		
Pr. 1. jan.	565.341	678.477
Årets resultat	113.136	104.840
<b>Pr. 31. december</b>	<b>678.477</b>	<b>783.317</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>946.152</b>	<b>1.048.775</b>
diff	0	-

## Resultatopgørelse

	Indtægter	
	2018	2019
Kontingenter	58.000	55.700
Gaver og landsindsamling	11.205	14.268
Sum	69.205	69.968
Egenbetalinger ved aktiviteter	105.716	74.000
PR og Bogsalg	100	0
Sum	105.816	74.000
Renteindtægter	154	112
<b>"Egne indtægter"</b>	<b><u>175.175</u></b>	<b><u>144.080</u></b>
Tilskud		
Aktivitetpulje (overført fra 2018)	113.945	51.345
Aktivitetpulje, bevilget i 2019	124.471	80.000
Aktivitetstilskud, ej forbrugt/ovf til 2020	-80.305	-12.613
Sum	158.111	118.732
Driftstilskud Tips og lotto	193.393	204.894
Handicappulje	228.766	202.297
Handicappulje, ej forbrugt	-9.266	-15.713
Sum	219.500	186.584
Tilskud private fonde	100.962	4.309
<b>Tilskud i alt</b>	<b><u>671.966</u></b>	<b><u>514.519</u></b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>847.141</b>	<b>658.599</b>

## Resultatopgørelse

	Udgifter	
Aktiviteter	2018	2019
Årskursus	119.008	143.493
Voksenkursus	68.874	43.999
Sommerlejr	113.488	170.354
Familiekursus	84.566	-
Visionsseminar	29.757	-
Rehabmesse	5.530	-
Konferencer, klinikker møder mv.	32.681	9.427
OIFE Youth arrangement	138.862	-
<b>Aktiviteter i alt</b>	<b>592.766</b>	<b>367.273</b>
<b>PR</b>		
OI magasinet	7.429	0
OI magasinet porto	8.958	0
Hjemmeside deslgn	5.000	0
<b>PR i alt</b>	<b>21.387</b>	
<b>Bestyrelsen</b>		
Mødeudgifter og forplejning	9.911	12.624
Sjældne sygdomme møder m.v.	1.066	6.083
Klinikker møder, vejledning mv.	1.825	0
Kørsel	20.483	42.533
Porto	214	85
Administration	1.621	4.902
IT-udgifter	845	23.502
Gaver og blomster	1.360	1.112
Winkas og Nets	11.476	11.969
Telefon	6.311	2.397
Kontingenter	8.529	5.738
Forsikring + gebyr	2.285	2.234
<b>Bestyrelsen i alt</b>	<b>65.926</b>	<b>113.179</b>
Revision og regnskabsass.	53.926	73.307
<b>Udgifter i alt</b>	<b>734.005</b>	<b>553.759</b>
<b>Resultat 2018 / 2019</b>	<b>113.136</b>	<b>101.840</b>



## Puljeregnskaber

Handicappuljen				
Regnskab 2019 8771-0049-04	2018		2019	
	udgift	indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Årskursus (Akt 1)</b>				
Børnepasning	4.000		5.600	
Transport børnepassere			218	
Honorar oplægsholdere	12.170		5.628	
Deltagelse kost og logi	70.958		92.473	
Planlægning			501	
Revision	788		1.999	
Egenbetaling		11.316		14.100
Tilskud Handicap puljen		73.928		106.797
<b>Årskursus i alt (Akt 1)</b>	<b>87.916</b>	<b>85.244</b>	<b>106.419</b>	<b>120.897</b>
<b>Sommerlejr (Akt 2)</b>				
Logi for børnefamilier	83.752		127.765	
Arrangementer, bowling, fisketur	1.394		0	
Teltleje	5.500		0	
Revision	788		2.500	
Egenbetaling		27.500		36.000
Tilskud Handicap puljen		66.888		95.500
<b>Sommerlejr i alt (Akt 2)</b>	<b>91.434</b>	<b>94.388</b>	<b>130.265</b>	<b>131.500</b>
<b>Familiekursus (Akt 3)</b>				
Honorar til børnepassere	9.000		0	
Honorar oplægsholdere	6.717		0	
Logi for børnefamilier	65.095		0	
Arrangementer	2.837		0	
Transport	917		0	
Egenbetaling		5.600		-
Tilskud Handicap puljen		87.950		-
<b>Familiekursus i alt (Akt 3)</b>	<b>84.566</b>	<b>93.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I alt</b>	<b>263.916</b>	<b>273.182</b>	<b>236.684</b>	<b>252.397</b>
<b>Ej forbr midler 2018/ Ej forbrugt 2019</b>	<b>9.266</b>		<b>15.713</b>	

## Puljeregnskaber

Tilskud 2018 (1.1.2019 - 31.12.2019)	Aktivitetspuljen Tips og Lotto midler						
	Tilsagn	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	I alt brugt	Ej brugt
	1.7.2018 - 31.12.2018		1.1.2019 - 31.12.2019				
A: Møder i Sjældne Diagnoser	10.000	508		8.526		9.034	966
B: Visionsseminar	32.971	29.757		0		29.757	3.214
C: Klinikermøder	10.000	1.929		5.612		7.541	2.459
D: Ol-Norden samarbejde og seminarer	24.000	11.972		3.815		15.787	8.213
E: Voksenedtagelse i Årskursus	44.000			34.592	4.700	29.892	14.108
F: Revisionsomkostninger	3.500			3.500		3.500	0
Aktivitetspuljetilskud			124.471				
<b>I alt</b>	<b>124.471</b>	<b>44.166</b>	<b>124.471</b>	<b>56.045</b>	<b>4.700</b>	<b>95.511</b>	<b>28.960</b>
Ikke forbrugt bevilling 2018 til 2019		80.305					
Tilskud overført fra 2. halvår 2018					80.305		
<b>I alt</b>				<b>56.045</b>	<b>85.005</b>		

Mindre forbrugte midler 2018 tilskud **28.960**

Tilskud 2019 (1.7.2019 - 31.12.2019)	Tilsagn	Udgifter	Indtægter	Ikke brugt	Mer forbrug
A: Info udveksling og møder i Sjældne Diagnoser	10.000	0		10.000	
B: Voksenkursus	40.000	43.999	7.200	3.201	
C: Sommerlejr for voksne	30.000	42.588	12.000	-588	
Aktivitetspuljetilskud			80.000		
<b>I alt</b>	<b>80.000</b>	<b>86.587</b>	<b>99.200</b>		
Ikke forbrugt bevilling 2019 Til 1. halvår 2020				12.613	
Overføres til 2020 (1.1. - 30.6.)				12.613	

## Puljeregnskaber

Regnskab 2019	Driftsmidler Tips og Lotto			
	2018		2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Årskursus Voksne u/børn	0	0	0	0
Sommerlejr Voksne u/børn	22.842	7.500	0	0
Planlægning aktiviteter	0		8.250	
OI Norden samarbejde	0		0	
Sjældne diagnoser	558		0	
Klinikermøder	0		0	
Bestyrelsesmøder	9.911		12.624	
Transport	20.483		36.322	
Porto	214		85	
Administration	1.621		4.902	
Telefon	5.500		1.850	
IT udgifter	845		23.502	
Vejledning	1.825		0	
Gaver og blomster	1.360		1.112	
Kontingent	8.529		5.738	
Nets og Winkas Abonnement m.v.	11.436		11.933	
Gebyr	255		428	
OI Magasinet Trykning	7.429		0	
OI Magasinet porto	8.958		0	
Forsikring	347		705	
Hjemmeside	5.000		0	
Tryksager	693		0	
Revision og regnskab	49.350		65.307	
Tilskud 2018 og 2019		193.393		204.894
<b>I alt</b>	<b>157.156</b>	<b>200.893</b>	<b>172.758</b>	<b>204.894</b>
Mindre forbrug 2018 og mindre forbrug 2019		-43.737		-32.136

## Puljeregnskaber

Landsindsamlingen				
	2018		2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Bidrag til landsindsamlingen		11.205		14.268
Gebyr for tilladelse til indsamling	1.100		1.101	
Gebyr Mobile Pay	43		37	
Telefon (Mobile Pay)	811		547	
Renter		0		0
<b>I alt</b>	<b>1.954</b>	<b>11.205</b>	<b>1.685</b>	<b>14.268</b>
Anvendelse af overskud:				
Vejledning	0		0	
Rehab messe	0		0	
Klinikker møder	0		0	
Sjældne Diagnoser, landsdelsmøde	0		0	
DFOI Magasinet, trykning og porto	0		0	
<b>I alt</b>	<b>1.954</b>	<b>11.205</b>	<b>1.685</b>	<b>14.268</b>
Overført fra sidste år		59.433		68.684
Overføres til næste år	68.684		81.267	
<b>I alt:</b>	<b>70.638</b>	<b>70.638</b>	<b>82.952</b>	<b>82.952</b>

OIFE Youth arrangement				
Arrangement 2018	2018		2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Honorar oplægsholdere	3.500		0	
Logi og forplejning	91.587		0	
Arrangementer	7.680		0	
Transport, Busselskab	33.750		0	
T-shirts	2.345		0	
Administration og gebyrer	580		0	
Deltagerbetaling		39.916		0
Tilskud fonde		95.000		0
Øvrige indtægter		5.962		0
<b>I alt</b>	<b>139.442</b>	<b>140.878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overskud arrangement</b>	<b>1.436</b>		<b>0</b>	

Foreningens andel				
	2018		2019	
	Udgifter	indtægter	Udgifter	Indtægter
Kontingent		58.000		55.700
Bogsalg / annoncesalg		100		0
Mindreforbrug Driftspuljen		43.737		32.136
Mindreforbrug Handicappuljen		458		0
DrugStars, donation		0		4.309
Overskud OIFE Youth arrangement		1.436		0
Renteindtægter		154		112
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>103.885</b>	<b>0</b>	<b>92.257</b>
<b>Overskud</b>		<b>103.885</b>		<b>92.257</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>103.885</b>		<b>92.257</b>

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

Årsregnskabet for Dansk forening for Osteogenesis Imperfecta er aflagt i overensstemmelse med gældende krav til regnskabsaflæggelse for ikke erhvervsdrivende fonde og foreninger og tilpasset foreningens aktivitet.

Formålet med årsregnskabet er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Opstillingsform**

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

### **Indtægter**

Forbrugte medlemsbidrag og donationer vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen. Ikke forbrugte midler er periodiseret idet der er tilbagebetalingspligt.

### **Omkostninger**

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

### **Egenkapital**

Under foreningens egenkapital indregnes akkumuleret resultat.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel værdi.

# 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.”

## Karsten Jensen

### Bestyrelsesformand

Serienummer: CVR:13018006-RID:48652654

IP: 46.32.xxx.xxx

2020-04-17 08:24:31Z

NEM ID 

## Karsten Jensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:13018006-RID:48652654

IP: 46.32.xxx.xxx

2020-04-17 08:24:31Z

NEM ID 

## Marianne Beck

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-346574827217

IP: 91.101.xxx.xxx

2020-04-17 08:35:22Z

NEM ID 

## Malene Sillas Jensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-923126207869

IP: 212.112.xxx.xxx

2020-04-17 09:40:26Z

NEM ID 

## Kristina-Maj Ranch

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-626005489599

IP: 87.62.xxx.xxx

2020-04-18 07:52:16Z

NEM ID 

## Preben Werner Nielsen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-504902085998

IP: 94.145.xxx.xxx

2020-04-19 09:49:16Z

NEM ID 

## Patrick Lawrence Lykkegaard

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-399832853799

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-04-20 07:25:07Z

NEM ID 

## Patrick Lawrence Lykkegaard

### Kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-399832853799

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-04-20 07:25:07Z

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 tidsstempet 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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-129667933547

IP: 62.107.xxx.xxx

2020-04-20 11:36:03Z

NEM ID 

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-129667933547

IP: 62.107.xxx.xxx

2020-04-20 11:36:03Z

NEM ID 

## Kate Behrens Villadsen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-023808852331

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-04-20 16:44:05Z

NEM ID 

## Mads Dyreberg Haldrup

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-844130780637

IP: 80.161.xxx.xxx

2020-04-21 09:00:54Z

NEM ID 

## Peter Seeberg

### Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:62487122

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-04-21 09:22:01Z

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>



## **Dansk Forening for Osteogenesis Imperfecta**

**CVR-nummer 13 01 80 06**

**Revisionsprotokol af 25. marts 2020 vedrørende  
årsregnskab for 2019**

## Revisionsprotokol af 25. marts 2020 vedrørende årsregnskab for 2019

---

### 1 Revision af årsregnskabet

#### 1.1 Indledning

Som foreningens generalforsamlingsvalgte revisor har vi har vi revideret det af ledelsen fremlagte udkast til årsregnskab for regnskabsåret 2019.

#### 1.2 Konklusion på den udførte revision – revisionspåtegning

Den udførte revision har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger til årsregnskabet.

Såfremt årsregnskabet vedtages i den foreliggende form, og der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af årsregnskabet fremkommer yderligere, væsentlige oplysninger, vil vi forsyne årsregnskabet for 2019 med en revisionspåtegning uden forbehold, men med fremhævelse af forhold vedrørende revisionen.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med foreningens sædvanlige praksis de af bestyrelsen godkendte puljebudgetter. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

#### 1.3 Revisionens omfang og udførelse

Revisionens formål, tilrettelæggelse og udførelse, revisors ansvar og rapportering samt ledelsens ansvar er uændret, hvorfor vi henviser til vort ajourførte protokol af 4. april 2012.

Revisionen af årsregnskabet har været tilrettelagt og udført i overensstemmelse med de internationale revisionsstandarder samt yderligere krav efter dansk revisorlovgivning. Revisionen skal sikre, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation, og har primært omfattet væsentlige regnskabsposter og områder, hvor der er risiko for væsentlige fejl, herunder foretagne regnskabsmæssige skøn.

Vi har på baggrund heraf udarbejdet vor revisionsstrategi med henblik på at målrette vort arbejde mod væsentlige og risikofyldte områder. Vi har identificeret følgende regnskabsposter og områder, hvortil der efter vor opfattelse knytter sig særlige risici for væsentlige fejl og mangler i årsregnskabet:

- Indtægter og tilskud

På øvrige områder er risikoen for fejl i årsregnskabet vurderet som normal eller lav, og revisionens udførelse har derfor været tilpasset dette.

Revisionen er udført med henblik på at efterprøve, hvorvidt årsregnskabets oplysninger og beløbsangivelser er korrekte. Der er foretaget analyser, gennemgang og vurdering af forretningsgange, interne kontrolsystemer og kontrolprocedurer samt gennemgang og vurdering af bogholderiposteringer og dokumentation herfor.

Revisionen har tillige omfattet en vurdering af, hvorvidt det udarbejdede årsregnskab opfylder lovgivningens og vedtægternes regnskabsbestemmelser. I forbindelse hermed har vi vurderet den valgte regnskabspraksis, ledelsens regnskabsmæssige skøn samt ledelsens afgivne oplysninger i øvrigt.

## Revisionsprotokol af 25. marts 2020 vedrørende årsregnskab for 2019

---

Revisionen af årsregnskabet er udført efter regnskabsårets udløb.

### 2 Kommentarer til den udførte revision og årsregnskabet for 2019

Under revisionen har vi gennemgået bogføringen og bilagsmaterialet samt udvalgte forretningsgange inden for regnskabsmæssige områder i det omfang, vi har anset for nødvendigt for revisionen af årsregnskabet.

#### 2.1 Ikke-korrigeret fejlinformation

I henhold til de internationale revisionsstandarder skal vi over for foreningens øverste ledelse redegøre for ikke-korrigerede fejlinformation.

Ledelsen er af den opfattelse, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl og mangler – både enkeltvis og sammenlagt. Vi er enige i denne vurdering.

#### 2.2 Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

### 3 Kommentarer til revisionen og årsregnskabet 2019

Årsregnskabet har bestyrelsen aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Budgettallene i årsregnskabet er ikke revideret, idet fremadrettede oplysninger ikke er mulige at revidere. Dette har vi af principielle hensyn anført som en fremhævelse i vores revisionspåtegning. Det er i overensstemmelse med gældende praksis, og er ikke en indskrænkning i vores ansvar og opgaver i relation til den udførte revision.

#### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2019 er aflagt i overensstemmelse med gældende krav til regnskabsaflæggelse ifølge dansk lovgivning og tilpasset foreningens aktivitet.

#### 3.2 Resultatopgørelsen

Vi har foretaget en regnskabsanalyse af resultatopgørelsens poster, herudover har vi sammenlignet posterne med tidligere år, samt foretaget stikprøvevis kontrol af posterne for rigtighed.

## Revisionsprotokol af 25. marts 2020 vedrørende årsregnskab for 2019

---

### 3.3 Indtægter og tilskud

Vi har foretaget kontrol af indtægter og tilskud. Kontrollen er foretaget over til modtagne tilsagn om tilskud tilskud fra henholdsvis Sundheds- og Ældreministeriet og Socialstyrelsen.

Vi har påset at tilsagn om tilskud fra Handicappuljen jf. tilsagnsskrivelse 8775-0339, kr. 324.157 vedrører perioden 1. januar 2019 – 30. juni 2020. Der er i regnskabet indregnet tilskud kr. 202.297, hvilket svarer til det faktiske modtagne beløb fra Handicappuljen. Restbeløbet kr. 121.860 som vedrører perioden 1. januar 2020 – 30. juni 2020 er ikke indregnet i regnskabet 2019, til trods for at foreningen har opnået tilsagn herom.

Vi har påset at foreningen har ubrugte midler fra Handicappuljen for perioden 2015 – 2018, kr. 147.922 opført som gæld i foreningens balance. Vi har anmodet bestyrelsen om, at kontakte Socialstyrelsen i forhold til mulighed for at anvende ubrugte midler i senere periode. Bestyrelsen har efter regnskabets afslutning kontaktet Socialstyrelsen med henblik på tilbagebetaling. Vi har påset at tilbagebetaling er foretaget.

### 3.4 Balancen

Aktivernes tilstedeværelse og værdiansættelse samt fuldstændigheden af gæld og forpligtelser er revideret uden bemærkninger.

## 4 Lovpligtige oplysninger mv.

Vi har foretaget kontrol af, at ledelsen overholder de pligter, som den ifølge lovgivningen er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller mv. Endvidere har vi påset, at foreningen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven, herunder bestemmelserne om opbevaring af regnskabsmateriale.

## 5 Øvrige forhold

### 5.1 Økonomisk kriminalitet

Vi har i henhold til revisorloven pligt til at påse, om personer i ledelsen har begået betydelig økonomisk kriminalitet, og under visse omstændigheder rapportere herom til SØIK (Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet).

Vi er ikke under vor revision stødt på forhold eller indikationer på, at personer i ledelsen har begået økonomisk kriminalitet.

## 6 Andre opgaver

Vi har i dette regnskabsår leveret følgende øvrige ydelser til foreningen:

- Attestation af ansøgning til Handicappuljen, Socialstyrelsen,
- Aktivitetspuljen, Sundheds- og Ældreministeriet og
- Tips og Lotto, Sundheds- og Ældreministeriet,

## Revisionsprotokol af 25. marts 2020 vedrørende årsregnskab for 2019

---

Revisionen af de tilskudsberettigede omkostninger er foretaget i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik. Dette indebærer, at der ud over den finansielle revision foretages forvaltningsrevision. Denne omfatter en vurdering af eksempelvis produktivitet, effektivitet, sparsommelighed og økonomistyring. Der foretages herigennem en bedømmelse af om enkeltdispositioner, aktiviteter m.v. er gennemført på økonomisk hensigtsmæssig måde, og om resultaterne svarer til de opstillede mål.

Vore arbejder har bl.a. bestået af:

- Kontrol af om det modtagne tilskud er anvendt i henhold til ansøgningerne.
- Gennemgang af procedurer i forbindelse med fastlæggelse af, hvilke steder diverse ophold og årskursus skal afholdes, bl.a. hensyn til den geografisk placering og om stedet er hensigtsmæssigt indrettet til foreningens brug.
- Kontrol af, at likviditeten forrentes tilfredsstillende.

Den udførte forvaltningsrevision har ikke givet anledning til bemærkninger.

### 6.1 Skattemæssige forhold

Foreningen er ikke skattepligtig.

### 6.2 Forhold der ikke er omfattet af revisionen

Vi gør for god ordens skyld opmærksom på, at revisionen ikke omfatter forsikringsforhold i årsregnskabet.

Vi opfordrer dog ledelsen til at gennemgå disse forhold løbende, således at der sikres overensstemmelse mellem foreningens udvikling og disse forhold.

## 7 Erklæringer i forbindelse med revisionen

### 7.1 Ledelsens regnskabserklæring

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi indhentet bekræftelse fra ledelsen om årsregnskabets fuldstændighed herunder, at det indeholder alle oplysninger om pantsætninger, garantistillelser, nærtstående parter, retssager, begivenheder efter balancedagen samt andre vanskeligt reviderbare områder.

Ledelsen har endvidere erklæret, at alle fejl, som ledelsen er blevet forelagt, er korrigeret i årsregnskabet. Vi har påset, at korrektionerne er indarbejdet.

Randers, 25. marts 2020

### Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab

Peter Seeberg

Statsautoriseret revisor, Master i Skat (LL.M.)

## Revisionsprotokol af 25. marts 2020 vedrørende årsregnskab for 2019

---

### Forevist bestyrelsen den 25. marts 2020

Karsten Jensen  
formand

Rune Bang Mogensen  
næstformand

Patrick Lykkegaard  
Kasserer

Kate Villadsen  
sekretær

Preben Werner Nielsen

Mads Dyreberg Haldrup

Marianne Beck

Kristina-Maj Ranch

Malene Silas Jensen

# 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."

## Karsten Jensen

### Bestyrelsesformand

Serienummer: CVR:13018006-RID:48652654

IP: 46.32.xxx.xxx

2020-04-17 08:24:31Z

NEM ID 

## Karsten Jensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:13018006-RID:48652654

IP: 46.32.xxx.xxx

2020-04-17 08:24:31Z

NEM ID 

## Marianne Beck

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-346574827217

IP: 91.101.xxx.xxx

2020-04-17 08:35:22Z

NEM ID 

## Malene Sillas Jensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-923126207869

IP: 212.112.xxx.xxx

2020-04-17 09:40:26Z

NEM ID 

## Kristina-Maj Ranch

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-626005489599

IP: 87.62.xxx.xxx

2020-04-18 07:52:16Z

NEM ID 

## Preben Werner Nielsen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-504902085998

IP: 94.145.xxx.xxx

2020-04-19 09:49:16Z

NEM ID 

## Patrick Lawrence Lykkegaard

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-399832853799

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-04-20 07:25:07Z

NEM ID 

## Patrick Lawrence Lykkegaard

### Kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-399832853799

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-04-20 07:25:07Z

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 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](mailto: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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-129667933547

IP: 62.107.xxx.xxx

2020-04-20 11:36:03Z

NEM ID 

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-129667933547

IP: 62.107.xxx.xxx

2020-04-20 11:36:03Z

NEM ID 

## Kate Behrens Villadsen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-023808852331

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-04-20 16:44:05Z

NEM ID 

## Mads Dyreberg Haldrup

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-844130780637

IP: 80.161.xxx.xxx

2020-04-21 09:00:54Z

NEM ID 

## Peter Seeberg

### Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:62487122

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-04-21 09:22:01Z

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>