

Ledelsens regnskaberklæring

National Revision
Registrerede Revisorer a/s
Haraldsvej 60
8960 Randers SØ

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for Grundejerforeningen Romalt for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Vi bekræfter efter vores bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Årsregnskab og ledelsesberetning

- Vi har opfyldt vores ansvar i henhold til betingelserne i aftalebrevet af 16. februar 2018 for udarbejdelsen af et årsregnskab, som giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og for udarbejdelsen af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- De metoder, data og betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, og give tilknyttede oplysninger, er passende til brug for indregning, måling og afgivelse af oplysninger i overensstemmelse med årsregnskabsloven (jf. ISA 540 (ajourført)).
- Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver indregnet eller oplyst, er indregnet eller oplyst.
- Vi har vurderet foreningens evne til at fortsætte driften, idet der tages højde for al relevant information om fremtiden, som dækker en periode på mindst 12 måneder fra balancedagen. Vi bekræfter, at vi ikke er bekendt med væsentlig usikkerhed vedrørende begivenheder eller forhold, der kan medføre væsentlig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften.
- Vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.
- Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsens eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Vi har ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.

- Vi er bekendt med vores ansvar for den interne kontrol, som vi anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Vi anerkender vores ansvar for udformningen, implementeringen og vedligeholdelsen af intern kontrol for at forebygge og opdage besvigelser, og vi har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i foreningens interne kontroller, som vi er bekendt med.
- Samtlige aktiver, der er indregnet i balancen i henhold til årsregnskabsloven, er til stede, tilhører foreningen og er forsvarligt målt. Herunder er foretagne nedskrivninger mv. tilstrækkelige til at dække den risiko, der hviler på aktiverne. Ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
- Foreningen har ingen finansierings- eller leasingaftaler ud over dem, der er oplyst i årsregnskabet.
- Vi har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.
- De foretagne nedskrivninger til imødegåelse af tab er efter vores opfattelse tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.
- Vi har oplyst om væsentlige, ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget i foreningen, for den gældende regnskabsperiode.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.

Afgivet information

- Vi har givet revisor:
 - ♦ adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet
 - ♦ yderligere information til brug for revisionen, som vi er blevet anmodet om
 - ♦ ubegrænset adgang til personer i foreningen, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- Vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- Vi har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker foreningen og involverer:
 - ♦ ledelsen
 - ♦ andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

- Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker årsregnskabet for foreningen, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.
- Vi har oplyst revisor om kendte overtrædelser eller mistanke om overtrædelser af love og reguleringer, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet. Desuden har vi oplyst revisor om alle faktiske eller mulige retssager og krav, hvor effekten af disse bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet. Forholdene er regnskabsmæssigt behandlet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- Vi har oplyst revisor om foreningens nærtstående parter og om alle forbindelser og transaktioner med nærtstående parter, som vi er bekendt med. Forholdene er regnskabsmæssigt behandlet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- Ingen bestyrelsesmedlem har lån i selskabet (eller har haft det i årets løb), ud over de i årsregnskabet anførte.
- Ledelsen anser foreningens forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- Foreningen har ikke 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.
- Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.
- Vi har oplyst revisor om alle bankengagementer og advokatforbindelser, som selskabet er tilknyttet. Vi har givet fuldstændige oplysninger om de sager mv., som den/de pågældende advokater har assisteret selskabet med frem til dags dato.

Randers, den 10. februar 2022

Bestyrelse



Carsten Povlsen



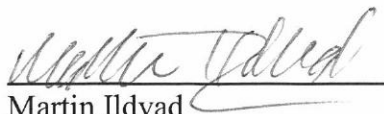
Martin Iversen



Carsten Andersen



Birthe Paulsen



Martin Ildvad