



**Den selvejende Institution  
Willeruplund**

Rapportering vedrørende udvidet  
gennemgang af årsregnskabet for 2023

# Konklusion

## Vi afgiver en erklæring om udvidet gennemgang på årsregnskabet uden modifikationer

I vores aftalegrundlag er gennemgangens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelsen og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye ledelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

### Uafhængighed

Vi kan oplyse, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under gennemgangen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

### Ledelsens regnskabserklæring

Som led i gennemgangen har ledelsen afgivet en regnskabserklæring overfor os.

### Ikke-korrigerede fejl

Vi har ikke kendskab til fejl i årsrapporten, som ikke er rettet i forbindelse med vores udvidede gennemgang.

### Konklusion på vores udvidede gennemgang

Hvis ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en erklæring om udvidet gennemgang uden forbehold, fremhævelser eller andre rapporteringsforpligtelser samt med en erklæring om, at vi har påset, at informationerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og de informationer, som vi i øvrigt er blevet bekendt med i forbindelse med vores udvidede gennemgang.

### Virksomhedens it-anvendelse

Vi har ikke gennemgået virksomhedens generelle it-kontroller, da vi har vurderet, at virksomhedens it-anvendelse og eventuelle svagheder eller mangler i virksomhedens generelle it-kontroller ikke vil kunne medføre væsentlige fejl eller mangler i årsregnskabet.

### Manglende funktionsadskillelse

Virksomhedens administrations- og økonomifunktion varetages af så få personer, at der ikke kan etableres en reel funktionsadskillelse mellem disponerende, registrerende og kontrollerende funktioner i virksomheden.

Endvidere er der ikke etableret detaljerede forretningsgange og interne kontroller, der forebygger og opdager fejl i årsregnskabet. Disse forhold forøger risikoen for fejl som følge af tilsigtede eller utilsigtede handlinger eller mangler.

Vi skal bemærke, at vi under vores udvidede gennemgang ikke har konstateret fejl som følge af den manglende funktionsadskillelse.

Som følge af den manglende funktionsadskillelse anbefaler vi, at den daglige ledelse følger nøje med i virksomhedens løbende økonomiske udvikling og generelt forholder sig kritisk til økonomiske rapporter mv.

### Forespørgsler om besvigelser

Ved underskrift på rapportering bekræfter ledelsen, at den ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser.

Den daglige ledelse har oplyst over for os, at de ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, ligesom der ikke vurderes at være særlig risiko for væsentlige fejl i virksomhedens årsregnskab som følge af regnskabsmanipulation eller misbrug af aktiver.

### Enefuldmagter

Vi har konstateret, at flere af de tildelte bankfuldmagter tillader fuldmagtshaverne at disponere alene over virksomhedens midler.

Enefuldmagter øger risikoen for både tilsigtede og utilsigtede fejl. Vi anbefaler, at virksomhedens fuldmagtsforhold ændres, således at ingen fuldmagtshavere kan disponere alene over virksomhedens midler.

# Årets uddelinger

## Årets uddelinger

Willerupslunds formål med uddelingerne er på kristen og metodistisk grundlag at støtte arbejdet og indsatsen for familier, børn, unge og yngre personer i nærmiljøet.

Uddelingerne sker hvis det vurderes at der skabes gode rammer for børn og unges udfoldelse, engagement og udvikling.

Til højre for ses en specifikation af årets uddelinger. Der har I året været givet 5 uddelinger, til forskellige formål (udover årbog for 4.000 kr.).

Legat	Formål	Beløb
Legat 1	Aktiviteter for børn i sommeren	10.000
Legat 2	Nytårslejr	10.000
Legat 3	Aktiviteter for børn og unge	340.000
Legat 4	Musikalske aktiviteter	10.000
Legat 5	Musikalske aktiviteter	10.000

# Underskriftsside

---

**Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

25.04.2024

---

Martin Lund Nielsen  
statsautoriseret revisor

---

## Bestyrelsen

---

Shanti Digebjerg

---

Rune Hejli Lomholt

---

Thomas Risager

---

Morten Aaskov

---

Lisbet Trøjgaard

## Om Deloitte

Deloitte leverer ydelser indenfor revision, consulting, financial advisory, risikostyring, skat og dertil knyttede ydelser til både offentlige og private kunder i en lang række brancher. Deloitte betjener fire ud af fem virksomheder på listen over verdens største selskaber, Fortune Global 500®, gennem et globalt forbundet netværk af medlemsfirmaer i over 150 lande, der leverer kompetencer og viden i verdensklasse og service af høj kvalitet til at håndtere kundernes mest komplekse forretningsmæssige udfordringer. Vil du vide mere om, hvordan Deloitte omkring 312.000 medarbejdere gør en forskel, der betyder noget, så besøg os på Facebook, LinkedIn eller Twitter.

## Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Deloitte er en betegnelse for en eller flere af Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), dets netværk af medlemsfirmaer og deres tilknyttede virksomheder. DTTL (der også omtales som "Deloitte Global") og alle dets medlemsfirmaer udgør separate og uafhængige juridiske enheder. DTTL leverer ikke ydelser til kunderne. Vi henviser til [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about) for nærmere oplysninger.

# 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.”

## Shanti Rani Digebjerg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 4c0ed357-8787-4f68-9568-8a2a344775a9

IP: 12.218.xxx.xxx

2024-04-25 10:02:11 UTC



## Martin Lund Nielsen

DELOITTE STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:  
33963556

Revisor

Serienummer: d8ff92ec-09ff-4fca-a7d0-d469f90beeb6

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-04-25 13:49:43 UTC



## Thomas Risager

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0923af6d-de21-41a8-8635-a334af1545fe

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-04-25 14:27:04 UTC



## Morten Bræstrup Aaskov

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b5833ace-259f-4abc-9c6e-2ece2fe6baef

IP: 85.27.xxx.xxx

2024-04-26 04:32:00 UTC



## Rune Hejli Lomholt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6989104f-2d30-4220-9622-73ff6e6b498d

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-04-27 15:39:17 UTC



## Lisbet Berenth Nielsen Trøjgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: d2f32657-0b47-4257-a17a-4c57c188e625

IP: 212.237.xxx.xxx

2024-04-28 18:49:19 UTC



Penneo dokumentnøgle: NCUJJ-EILK-C62FQ-8VIPE-55VIGW-7T5MS

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/validator**