

## **Regnskaberklæring for regnskab for lotter til gavn for fattige og udsatte børn**

Vi har dags dato aflagt ovennævnte regnskab for perioden 15.03.2018 – 15.05.2018

Regnskabet, der udviser indtægter på 201.585 kr. og udgifter på 44.201 kr. er aflagt i overensstemmelse med spillemyndighedens retningslinjer.

Vi kan vedrørende regnskabet erklære, at:

1. Regnskabet er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler.
2. Retningslinjerne er opfyldt.
3. Overskuddet er anvendt til formålet.
4. Samtlige i regnskabet indregnede udgifter vedrører aktiviteten.
5. Samtlige de til aktiviteten hørende udgifter er indregnet i regnskabet.
6. Der er ikke modtaget andre indtægter vedrørende aktiviteten end forudsat.
7. Vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation frem til dags dato til rådighed.
8. De meddelte oplysninger om aktivitetens gennemførelse mv. er korrekte.
9. Der ikke er indtrådt forhold efter periodens udløb, der forrykker vurderingen af regnskabet.

København den 31. august 2018



Caroline Winther, administrationschef  
Danmission

## **Den uafhængige revisors erklæring på lotteriregnskab til Danmissions arbejde med "Fremtidsbørn"**

### **Til Danmission**

#### **Konklusion**

Vi har revideret det medfølgende lotteriregnskab for perioden 15.03.2018 – 15.05.2018, udvisende indtægter på 201.585 kr., og afholdte udgifter på 44.201 kr.

Det er vores opfattelse, at lotteriregnskabet for perioden 15.03.2018 – 15.05.2018 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisorerklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af lotteriregnskabet". Vi er uafhængige af organisationen 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 i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse**

Vi henleder opmærksomheden på, at lotteriregnskabet har som særligt formål at overholde regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011. Som følge heraf kan lotteriregnskabet være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er alene udarbejdet til brug for Danmission og Spillemyndigheden og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter end Danmission og Spillemyndigheden.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

**Ledelsens ansvar for lotteriregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et lotteriregnskab i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at kunne udarbejde et lotteriregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

**Revisors ansvar for revisionen af lotteriregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om lotteriregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring 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 samt bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 lotteriregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i lotteriregnskabet, 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 organisationens 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.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af lotteriregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om lotteriregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1301 af december 2011.

Vi kommunikerer med ledelsen om bl.a. 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.

København, den 31.08.2018

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Christian Dalmoose Pedersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne24730