

Beskrivelse af bogføringsprocedure for G/F Vanløsehøj Haveby

Generelle oplysninger

Denne beskrivelse er første gang udarbejdet den 13-12-2022 og senest ajourført den 13-12-2022.

Virksomhedens CVR-nummer

19 07 55 32

Ansvarlige personer

De ansvarlige personer består af foreningens bestyrelse.

Ekstern varetagelse af bogføringsopgaver

Foreningens bogholderi er lagt hos revisor. Revisor assisterer herudover med afstemninger i forbindelse med årsafslutning, herunder afstemning af medlemsbidrag, bankafstemning, periodiseringsposter samt opgørelse af egenkapital.

CVR-nummer på evt. ekstern varetager af bogføringsopgaver

Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 29 44 27 89.

Bogføringssystem

Der anvendes E-conomic som digitalt bogføringssystem. Der henvises til ISAE 3402 på E-conomic hjemmeside: <https://www.e-conomic.dk/sikkerhed>

Kontoplan

Som kontoplan anvendes en særligt udarbejdet kontoplan med fokus på de mest anvendte konti indenfor ejerforeninger m.fl. Kontoplan findes på revisors arbejdsarkiv.

Registrering og afstemning af transaktioner

Oversigt over transaktioner på væsentlige områder/typer af transaktioner

- Medlemsbidrag
- Eventuelle vand- og varmeregnskab
- Omkostninger
- Kreditorer og bank
- Egenkapitalposter
- Eventuel opgørelse og kontering af skat, herunder indberetning

Procedure for registrering af transaktioner

Daglig ledelse varetages af foreningens bestyrelse/kasserer, herunder betaling af omkostninger. Bilag og banktransaktioner sendes til revisor periodevist, hvorefter registrering i bogføring foretages.

Afstemning af bogføringen

Bogholderiet indeholder primært standardposter/transactioner jf. oversigt ovenfor. Bankoversigt - bank overvåges løbende af bestyrelse/kasserer. Afstemning foretages primært i forbindelse med regnskabsafslutning hos revisor.

Procedure for opbevaring og fremfinding

Opbevaring af regnskabsmateriale

Regnskabsmateriale opbevares fysisk i foreningens lokaler, alternativt hos bestyrelsen/kasserer. Digitalt regnskabsmateriale opbevares hos revisor på deres servere som en del af revisors dokumentation i øvrigt, herunder hos systemudbyder E-conomic.

Betryggende opbevaring

Det sikres gennem ovenstående opbevaringsbeskrivelse at denne er fortaget betryggende. E-conomic gemmer data og tager backups hvert kvarter, har flere internetforbindelser og servere der til enhver tid sikre tilgængeligheden af materialet. På sigt vil hele bogholderi være digitalt og dermed opbevaret hos udbyder, jf. ISAE 3402 (se ovenfor).

Fremfinding af regnskabsmateriale

Digitalt regnskabsmateriale kan revisor konvertere til læsbart format, dette understøttes af E-conomic. Fysisk regnskabsmateriale opbevares i foreningen, forligger i nummeret orden, herefter iht. kontrolspor.

OBS! Beskrivelsen af virksomhedens bogføringsprocedure skal alene opbevares sammen med regnskabsmaterialet.

Beskrivelsen skal således **ikke** fremsendes til Erhvervsstyrelsen og/eller anden myndighed, medmindre myndigheden har bedt beskrivelsen udleveret i forbindelse med en eventuel kontrolsag af virksomheden.

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."

Kirstine Henriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: kirhen1@gmail.com

IP: 176.21.xxx.xxx

2024-02-21 18:24:27 UTC



Anne Marie Andresen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: f92ec012-dd6b-4802-9c16-422c0ca4de35

IP: 87.52.xxx.xxx

2024-02-21 21:35:23 UTC



Leif Lauridsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6ad2eb8a-bd21-4848-939f-4d5974b5fa0a

IP: 80.62.xxx.xxx

2024-02-22 21:25:29 UTC



Jacob Quottrup

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 1b94ab98-0a79-4e7a-9ab3-7f1df6e3425f

IP: 87.52.xxx.xxx

2024-02-23 13:55:18 UTC



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>**