

Dansk Biotek

Ole Maaløes Vej 3, 2200 København N

CVR-nr. 28 43 65 72



Revisionsprotokollat

af 4. maj 2017
til årsregnskabet for 2016



Building a better
working world

Indledning

Vi har revideret årsregnskabet for 2016 for Dansk Biotek (foreningen), der udarbejdes efter foreningens vedtægter og god regnskabsskik.

Årsregnskabet udviser følgende hovedtal for foreningen:

kr.	2016	2015
Årets resultat efter skat	267.811	191.740
Samlede aktiver	1.051.473	799.671
Egenkapital	985.126	717.315

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Revisionens formål og omfang samt ansvaret for regnskabsaflægningen er omtalt i vores revisionsprotokollat af 18. september 2013.

I dette revisionsprotokollat har vi beskrevet væsentlige forhold, som efter vores vurdering er relevante for bestyrelsen.

Vi har forsynet årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer samt afgivet en udtalelse om ledelsesberetningen uden bemærkninger.

Revisionsprotokollatet er alene udarbejdet til brug for bestyrelsen og forudsættes ikke anvendt af andre eller til andre formål.

Væsentlige mangler i interne kontroller

Begrænsninger i foreningens interne kontrol

Foreningens størrelse og organisation giver ikke mulighed for etablering af effektive interne kontroller og funktionsadskillelse. Vi skal derfor anbefale, at foreningens ledelse regelmæssigt gennemgår bogføringen og kontoudtog for de likvide beholdninger. En sådan gennemgang kan delvis kompensere for de manglende interne kontroller. Endelig skal vi gøre opmærksom på, at der altid er en risiko for besvigelser, og at en sådan risiko er påvirket af omfanget af ledelsens kontrol.

Fuldmagtsforhold

Vi har i forbindelse med vores revision indhentet og gennemgået engagementsforespørgsel fra foreningens bankforbindelse, Danske Bank. Vi har i den forbindelse konstateret, at foreningens formand, Martin Bonde, og foreningens sekretariatschef, Kaya Plewnia (fratrådt 30. april 2017) har alenefuldmagt til foreningens bankkonto samt hver deres kreditkort. Alenefuldmagterne er givet ud fra en praktisk håndtering af den daglige administration. Vi anbefaler, at sekretariatschefens adgang slettes hurtigst muligt efter fratræden.

Endvidere har foreningens tidligere sekretariatschef, Christian Quaade, fortsat alenefuldmagt til foreningens bankkonto. Vi anbefaler, at denne slettes snarest muligt.

Vi skal gøre opmærksom på, at alenefuldmagt ikke kan anses for optimalt i kontrolmæssig henseende.

Vi har som konsekvens af ovenstående udvidet vores test af underliggende omkostningsbilag.

Øvrige forhold

Tilskud fra Novo Nordisk Fonden

Foreningen har i november 2016 modtaget 200.000 kr. fra Novo Nordisk Fonden til brug for omkostninger vedrørende "Analyse af perspektiver og vækstbarrierer for udvikling af dansk biotek", som er udarbejdet af IRIS Group.

Personaleomkostninger

Regnskabsposten indeholder regulering af feriepengeforpligtelse på 32.890 kr. (indtægt). Reguleringen skyldes, at foreningens sekretariatschef alene har været ansat 3 måneder i 2016 og efterfølgende har opsagt sin stilling med fratræden 30. april 2017. Foreningens forpligtelse er dermed lavere end ved et helt års ansættelse.

Likvide beholdninger

Vi har revideret de likvide beholdninger ved gennemgang af afstemninger til kontoudtog og årsopgørelser pr. 31. december 2016 fra pengeinstitut, hvilket ikke gav anledning til bemærkninger.

Skat

Foreningen er omfattet af selskabslovens § 1, stk. 1, nr. 6, hvilket indebærer, at foreningen alene er skattepligtig af erhvervsmæssig indkomst. Som erhvervsmæssig indkomst anses ikke kontingenter og lignende medlemsbetalinger.

Foreningen har i 2016 ikke haft erhvervsmæssig virksomhed.

Ikke-korrigerede fejlinformationer

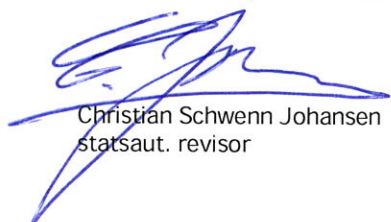
Der er ikke i forbindelse med revisionen konstateret fejlinformation, som ikke er korrigeret i årsregnskabet.

Vi har i henhold til aftale assisteret med udarbejdelsen af årsregnskabet og i den forbindelse foreslået forskellige korrektioner til bogholderiet af for eksempel regulering af feriepengeforpligtelse m.v. Disse efterposterings anses som værende fundet og korrigeret før selve revisionen.

Bekræftelse

Vi tillader os at betragte bestyrelsens underskrift på dette revisionsprotokollat som en bekræftelse på, at bestyrelsen ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser om formodede besvigelser.

København, den 4. maj 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab



Christian Schwenn Johansen
statsaut. revisor

Siderne 22-24 er fremlagt på bestyrelsesmøde den 4. maj 2017.

bestyrelsen:

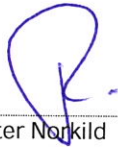


Martin Bonde
formand



Alejandra Mørk

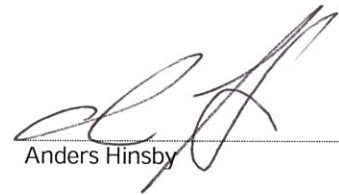
Birgitte Thygesen



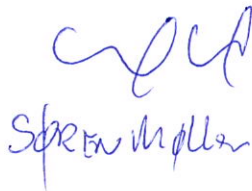
Peter Nørkild



Henrik Dalbøge



Anders Hinsby



Søren Møller

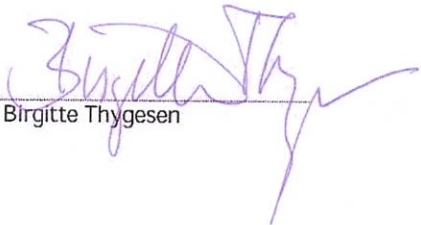


Siderne 22-24 er fremlagt på bestyrelsesmøde den 4. maj 2017.

I bestyrelsen:

Martin Bonde
formand

Alejandra Mørk



Birgitte Thygesen

Peter Norkild

Henrik Dalbøge

Anders Hinsby