

Dokument navn:	24 Udarbejdelse af tidsplan til årsregnskab	Version:	
Dokument type:	Intern Arbejdsbeskrivelse	Erstatter:	
Godkent af:			

1) Formål

At sikre at lovgivningsmæssige deadlines overholdes samt sikre en god proces omkring årsregnskabet

2) Tidsplanen (omtrentlige datoer)

Deadline	Ansvarlig	
15. januar	CFO	Indlevering af alle data til regnskabet for regnskabsåret
18. januar	Regnskab	Regnskabstal ex bonus, udbytte og skat oplyses til CFO&CEO
22. januar	CFO&CEO	Bonus og udbytte fastlægges og rapporteres til regnskab
	CFO	Materiale til brug for indberetning jf. § 77 Spekulationsforbuddet leveres til Regnskabsafd (<i>deadline 1.feb. jf aftale</i>)
22. januar	Regnskab	Udkast til regnskab klar inkl. bonus og udbytte
22. januar	CFO	Send regnskab til bestyrelsen
30. januar	Bestyrelsesmøde	Forhåndsgodkendelse af regnskab herunder godkendelse af bonus og udbytte
31. januar	Regnskab	Levering af regnskab og materiale til ekstern revisor
1. februar	CFO	Lav mifid brev, compliance rapport og regnskabserklæring til ekstern revisor
10.februar	Ekstern revisor	Afslutning af revision
10.februar	Intern regnskab	Indberetning af Kapitaldækning og store engagementer til <i>Finanstilsynet (30. bankdag)</i>
11.februar	Bestyrelsesmøde	Endelig godkendelse af årsregnskab (ekstern revisor skal deltage jf. FT)
11.februar	CFO	Indkald til generalforsamlingen max 4 uger før og senest 2 uger før. HUSK årsregnskab skal ud til aktionærerne senest 2 uger før, gerne sammen med indkaldelsen
12.februar	CFO	Indsend årsregnskab til Finanstilsynet uden ugrundet ophold efter godkendelse på bestyrelsesmødet, se skema på FT's hjemmeside
	CFO	Sørg for at årsregnskab og protokollater er underskrevet før generalforsamlingen
26.februar	Generalforsamling	Afholdelse af Generalforsamling med efterfølgende bestyrelsesmøde (<i>skal være afholdt inden udgangen af april</i>)
27.februar	CFO	Indsendelse af årsregnskab, protokollater samt skema til Finanstilsynet uden ugrundet ophold efter godkendelse på generalforsamlingen. (<i>senest ultimo april og 31/8 for halvåret</i>)
27.februar	CFO	Udbetal Udbytte max 3 dage efter generalforsamlingen. Hvis ikke bonus allerede er udbetalt skal dette også udbetales, evt med førstkommende løn.
28.februar	Regnskab	Indberetning af kvalificerede andele til Finanstilsynet (<i>fast deadline</i>)
15. marts	Regnskab	Års indberetning til Finanstilsynet (<i>fast deadline</i>)
	Ekstern revisor	Indsend MIFID erklæring til Finanstilsynet