



**Mer Revision A/S**

**Registrerede Revisorer - FSR**

CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i

4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632 |

revisor@merrevision.dk |

www.merrevision.dk |

## Revisors rapportering til ledelsen

### Til ledelsen i Glim Vandværk A.M.B.A.

I forbindelse med vores revision af årsregnskabet for perioden 1. januar 2020 – 31. december 2020, har vi konstateret nedenstående forhold som skal rapporteres til ledelsen.

Opgaven vedrører:

1. Revision af årsregnskabet

Vi har følgende at rapportere:

- Vi er ansvarlige for at udforme og udtrykke en konklusion om årsregnskabet, der er blevet udarbejdet af ledelsen.
- Revisionen af årsregnskabet fritager ikke ledelsen for sit ansvar.
- Vi har taget stilling til vandværkets regnskabspraksis, regnskabsmæssige skøn oplysninger i årsregnskabet. Vi har fundet at de valgte principper er velegnede.
- Vi er ikke stødt på betydelige vanskeligheder under revisionen.
- Vi har anmodet ledelsen om en skriftlig udtalelse om blandt andet opgørelsens fuldstændighed og korrekthed.
- Formålet med revisionen var at vi udtrykker en konklusion om årsregnskabet. Revisionen omfattede at vi overvejede intern kontrol som er relevant for udarbejdelsen af opgørelsen, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke konklusion om effektiviteten af intern kontrol.
- De forhold, der rapporteres, begrænser sig til de mangler, som vi har konstateret under revisionen, og som er af tilstrækkelig vigtighed til at blive rapporteret til den øverste ledelse.
- Der er ikke fuld funktionsadskillelse mellem de personer som kan bogføre, betale regninger og åbne post. Dette medfører en forhøjet risiko for besvigelser, fx i form af at der bliver bogført for mange omkostninger. Vi har under vores revision ikke konstateret besvigelser, og vi fremsætter ikke bemærkningen for at vække mistanke. Vi har ved stikprøve revideret de omkostninger som indgår i opgørelsen, og fundet dem udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse og vejledning i alle væsentlige henseender, herunder korrekt periodiseret og dokumenteret.
- Vi har korrigeret alle fundne fejl i årsregnskabet.
- Som led i vores revision har vi spurgt ledelsen om den er bekendt med, at der i perioden efter balancedagen er indtruffet begivenheder der kunne have indvirkning på regnskabet. Dette var ikke tilfældet.
- Vi har indhentet ledelsens regnskabserklæring.
- Ud over revision af årsregnskabet har vi assisteret med opstilling af årsrapporten.

- I henhold til revisorloven, skal vi oplyse, at vi opfylder lovgivningens krav til revisors uafhængighed og at vi har anmodet om de oplysninger, vi har anmodet om.

Roskilde, den

Mer Revision A/S

Registrerede revisorer

Merete Jacobsen  
Registreret revisor

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Per Niels Stallknecht

### Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-829640884122

IP: 93.178.xxx.xxx

2021-10-12 14:55:03 UTC

NEM ID 

## Lars Albrecht Rasmussen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-377946186530

IP: 85.129.xxx.xxx

2021-10-14 08:16:10 UTC

NEM ID 

## Jørgen Bagge

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-291645229418

IP: 87.63.xxx.xxx

2021-10-14 11:54:27 UTC

NEM ID 

## Kari Ruth Frøiland Sørensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-894982716747

IP: 212.98.xxx.xxx

2021-10-14 13:31:31 UTC

NEM ID 

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-511509320529

IP: 104.40.xxx.xxx

2021-10-20 12:34:06 UTC

NEM ID 

## Merete Jacobsen

### Registreret revisor

Serienummer: CVR:32344720-RID:28174202

IP: 104.40.xxx.xxx

2021-10-20 12:39:48 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HLEHG-LAOEM-VM0P0-EJFDJ-PUXM3-GYOJ4

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 tidsstemplet 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](mailto: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/validate>