



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Betonvej 10, 4000 Roskilde

Gydevang 39, 3450 Allerød

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 2024 – 31. december 2024, 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.
- Vi har konstateret en fejl i indberetningen af punktafgift. Kassereren er blevet informeret herom og der er foretaget en efterangivelse heraf.p

Roskilde, den

Mer Revision A/S

Registrerede revisorer

Samuel Jacobsen
Registreret revisor

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.”

Allan Otte

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: cd96a6f0-2657-49a7-91cc-8036a4fb6be1

IP: 80.208.xxx.xxx

2025-04-10 09:56:21 UTC



Kristina Simonsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 5b10a462-a33d-4c41-b0c9-e3e1b7b2b330

IP: 104.28.xxx.xxx

2025-04-10 11:17:23 UTC



Lars Albrecht Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 9a3ca51d-f5f1-4075-a2b5-b8f0760e4641

IP: 80.208.xxx.xxx

2025-04-10 14:41:26 UTC



Per Niels Stallknecht

Bestyrelsesformand

Serienummer: 266f515b-9d3b-48a7-8dd3-537de77818e4

IP: 80.208.xxx.xxx

2025-04-10 17:24:20 UTC



Lotte Maria Knoblauch

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 57d47f8c-4624-48fb-992b-8df9799a01e3

IP: 172.225.xxx.xxx

2025-04-13 10:36:26 UTC



Dorte Ørsted Rasmussen

Kasserer

Serienummer: 4ef46afc-ef5e-46f8-a392-8efbd6736b8a

IP: 80.208.xxx.xxx

2025-04-13 18:15:01 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.

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.”

Samuel Jacobsen

MER REVISION A/S CVR: 32344720

Registreret revisor

Serienummer: 5ee7be86-b8ba-453c-951a-d3748ba1fa40

IP: 80.208.xxx.xxx

2025-04-13 19:12:37 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.