

**Trevang Vandværk
c/o Line Hougaard, Højgårdsvej 44
3520 Farum**

Revisionsprotokollat vedrørende regnskabsåret 2020

REVISIONSPROTOKOLLAT

1. Identifikation af den reviderede årsrapport

Vi har revideret den af ledelsen udarbejdede årsrapport for 2020 for Trevang Vandværk.

Årsrapporten viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Resultat	Kr.	0
Af- og nedskrivninger	Kr.	99.796
Aktiver	Kr.	1.113.374
Overdækning	Kr.	526.347

2. Konklusion på revision af årsrapporten

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Vore bemærkninger vedrørende revisionen af årsrapporten fremgår af afsnit 3.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vores tiltrædelsesprotokollat.

Hvis ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsrapporten, vil vi forsyne den med en revisionspåtegning uden forbehold og uden supplerende oplysninger.

3. Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen

I forbindelse med vores revision af årsrapporten skal vi fremhæve følgende forhold:

3.0. Væsentlig regnskabsposter

Vi skal i det følgende redegøre for handlinger og konklusioner på vores revision af de væsentligste og mest risikofyldte poster i årsregnskabet.

Vores revisionsstrategi er tilpasset således, at der for øvrige områder, hvor risikoen for væsentlig fejlinformation er vurderet lav, kun er foretaget et minimum af revisionshandling.

Resultatopgørelsen

Vi har gennemset kontospecifikationer for perioden med henblik på at scanne for fejl, usædvanlige poster og korrekt periodisering

Vi har stikprøvevis kontrolleret udvalgte bilag.

Vores revision har ikke givet anledning til efterposter eller andre bemærkninger.

Balancen

Vi har gennemset kontospecifikationer for perioden med henblik på at scanne for fejl, usædvanlige poster og korrekt periodisering

Vi har stikprøvevis kontrolleret udvalgte bilag.

Vi har indhentet engagement oversigt fra banken og afstemt de likvide beholdninger hertil.

REVISIONSPROTOKOLLAT

Vi har stikprøvevis kontrolleret opkrævet årlige afregning til enkeltfakturaer og afstemt til tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser kr.510.054 til hhv. indtægter og skyldige afgifter og skyldig moms.

Vores revision har ikke givet anledning til efterposteringer eller andre bemærkninger.

3.1. Funktionsadskillelse

I sidste års revisionsprotokollat blev det påpeget at både formanden og kassereren havde eneadgang til bankkontoen. Det har bestyrelsen fået ændret i 2019, hvorefter der nu er etableret fælles adgang, således at både formanden og kassereren skal godkende en betaling. Med hensyn til Vandværkets størrelse, herunder antallet af ansatte, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der efter vores vurdering etableret en passende intern kontrol, der er baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne mellem de administrative personer. Vores revision er derfor i nogen omfang baseret på virksomhedens forretningsgange og interne kontroller.

3.2. Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsrapporten kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsrapporten.

3.3. Politisk eksponerede personer (PEP)

Vi har forespurgt ledelsen og fået bekræftet at ingen i vandværkets ledelse eller ejerkreds er omfattet af lovgivers definition af politisk eksponerede personer (PEP).

3.4. Persondataforordningen (GDPR)

Vi har forespurgt ledelsen og fået bekræftet at vandværket overholder kravene i GDPR.

4. Andre arbejder

Ud over vores revision af årsrapporten har vi:

- Ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling og udarbejdelse af årsrapporten, herunder med afstemninger, diverse bogholderirettelser, mv.

REVISIONSPROTOKOLLAT

5. Revisors erklæring i forbindelse med årsrapporten

Ifølge lovgivningen skal vi erklære, at vi opfylder de habilitetsbetingelser, der er indeholdt i lovgivningen, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Birkerød, den ___/___ 2021

ECO-TEAM statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Peter Lind

Statsautoriseret Revisor FSR

Nærværende revisionsprotokol er gennemlæst af nedennævnte medlem af ledelsen den ___/___ 2021

I bestyrelsen:

Line Hougaard
Formand

Marianne Djursø Hyldeqvist
Næstformand

Jette Arildsen
Kasserer

Birgitte Nedergaard
Vandværksadministrator

Jørgen Frederiksen

Steen Louis