



***Reersø Pumpelag***  
Revisionsprotokollat til  
årsrapport for 2020

# **Reersø Pumpelag**

## Revisionsprotokollat til årsrapport for 2020

### **Indhold**

	<u>Afsnitsnr.</u>
Resultat af den udførte revision	1 - 3
Særlige forhold	4 - 5
Andre forhold	6 - 9
Afslutning	10 - 12

### **Resultat af den udførte revision**

- 1 Den udførte revision har givet anledning til bemærkninger af en sådan væsentlighed eller karakter, at det vil komme til udtryk i vores revisionspåtegning på regnskabet.
- 2 Vi har forsynet regnskabet med en revisionspåtegning med nedenstående bemærkninger.

### *Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen*

- 3 Reersø Pumpelag har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for 2020 valgt at medtage det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2019 og 2020. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision

### **Særlige forhold**

#### Likvide beholdning

- 4 Bent Frederiksen har alenefuldmagt til pumpelagets bankkonto
- 5 Bestyrelsen skal være særlig opmærksom på denne risiko, der især har betydning inden for håndteringen af likvide midler, herunder fuldstændigheden i registreringer af indbetalinger samt gyldigheden af udbetalinger.

### **Andre forhold**

- 6 Om den afsluttende revision af regnskabet skal vi redegøre for følgende væsentlige poster og forhold.

### *Resultatopgørelsen*

- 7 Resultatopgørelsens enkelte poster er gennemgået og analyseret på grundlag af specifika-

tioner, bilag og andet afstemningsmateriale. Der er desuden foretaget en række stikprøver, analyser og afstemninger til bogholderiet og bilagsmaterialet

8 Tidligere års hensættelse til Skagen Innovationscenter på DKK 50.000 er indtægtsført i 2020 efter aftale med kasserer Bent Frederiksen.

### *Balancen*

9 Ved revisionen af Pumpelagets balance er det påset, at aktiverne ejes af Pumpelaget, at de er til stede, og at de er værdiansat forsvarligt. Vi har påset, at de forpligtelser, der os bekendt påhviler Pumpelaget, er rigtigt udtrykt i regnskabet.

### *Afslutning*

10 I forbindelse med revisionens afslutning indhenter vi den daglige ledelses og kassererens underskrift på en regnskabserklæring omhandlende regnskabsaflæggelsen og fuldstændigheden af såvel regnskabsmaterialet som øvrige informationer, der kan have indvirkning på regnskabet.

11 Bestyrelsens forhandlingsprotokol til og med referat af mødet den 19. september 2020 er gennemlæst med det formål at sikre, dels at de dispositioner, som er af usædvanlig art eller størrelse, er vedtaget af bestyrelsen, dels at beslutningerne har fundet rigtigt udtryk i regnskabet.

12 Det modtagne materiale har ikke afdækket forhold, som ikke er behørigt medtaget i regnskabet.

Ringsted, den

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeanne Kubel

statsautoriseret revisor

Siderne 27 - 29 er behandlet på bestyrelsesmødet den /

### **Bestyrelsen**

Niels Erik Jensen  
formand

Bent Frederiksen

Kim S. Christens

Hans Peter Hansen

Suppleant Henrik Nielsen

Suppleant Frank Due