

Beierholm
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Regnskabserklæring til revisor for Slagelse Lærerkreds

Efter anmodning skal jeg afgive nedenstående erklæring i forbindelse med jeres:

- Revision af årsregnskabet for Slagelse Lærerkreds for regnskabsåret 01.01.24 - 31.12.24 med det formål at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven
- Planlægning for regnskabsåret 01.01.25 - 31.12.25.

Erklæringen er i form og indhold udarbejdet efter jeres anmodning og til jeres overholdelse af krav i standarder om revision om indhentelse af erklæringer fra ledelsen forinden afslutning af en revision for at bekræfte visse forhold, eller for at understøtte anden dokumentation, opnået som led i revisionen i øvrigt.

Erklæringen er afgivet efter min bedste viden og overbevisning, og efter at jeg har foretaget de forespørgsler, som jeg har anset for nødvendige med henblik på at opnå kendskab til nedenstående forhold.

Årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.24 - 31.12.24

I tilknytning til ledelsespåtegningen på årsregnskabet skal jeg hermed erklære:

- 1) At jeg har opfyldt mit ansvar som medlem af ledelsen for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, som angivet i vilkårene for revisionsopgaven, beskrevet i tiltrædelsesprotokollat dateret 14.01.25, herunder at årsregnskabet giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- 2) At oplysningerne i ledelsesberetningen om realiserede og forventede forhold er i overensstemmelse med årsregnskabet samt bidrager til at give regnskabslæser en retvisende redegørelse, herunder at eventuelle oplysninger om forventninger til fremtiden er pålidelige og hviler på rimelige forudsætninger i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.

-
- 3) At værdiansættelsesmetoder og betydelige forudsætninger anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder for aktiver målt til dagsværdi, er rimelige samt anvendt konsistent.
 - 4) At alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven kræver regulering af eller oplysning om, er blevet reguleret eller oplyst.
 - 5) At der ikke er fejl, som ikke er korrigeret.
 - 6) At der ikke er nogen rådighedsindskrænkning, pantsætning eller anden sikkerhedsstillelse i kredsens aktiver, ud over det i årsregnskabet anførte.
 - 7) At alle kredsen påhvilende økonomiske forpligtelser efter min bedste overbevisning er oplyst eller indregnet i årsregnskabet. Jeg har ikke herudover kendskab til erstatningskrav, miljømæssige forpligtelser, verserende eller mulige retssager, skattesager eller andre eventualforpligtelser, såsom kautions-, garanti-, pensions- eller lignende økonomiske forpligtelser, som har væsentlig betydning for bedømmelsen af kredsens finansielle stilling.
 - 8) At jeg ingen planer eller intentioner har, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.

Oplysninger afgivet til brug for revisionen af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.24 - 31.12.24

Til brug for afslutning af jeres revision skal jeg bekræfte:

- 1) At jeg har givet:
 - a) Adgang til al information, såsom regnskabsmateriale og dokumentation, samt andre forhold, som jeg er bekendt med, er relevante for udarbejdelsen af årsregnskabet
 - b) Yderligere information for revisionens formål, som I har anmodet om
 - c) Ubegrænset adgang til personer i kredsen, som I har anset det nødvendigt at indhente bevis fra.
- 2) At væsentlig usikkerhed i relation til begivenheder eller forhold, der kan rejse betydelig tvivl om kredsens evne til at fortsætte driften, er oplyst over for jer, og at kredsens kapitalberedskab efter min opfattelse er tilstrækkeligt til, at der vil være likviditetsmæssig dækning til kredsens fortsatte drift i regnskabsåret 2025.
- 3) At jeg anerkender mit ansvar for udformning, implementering og vedligeholdelse af intern kontrol for bl.a. at forebygge og opdage besvigelser, herunder:
 - a) At jeg har givet jer oplysning om resultaterne af ledelsens vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

-
- b) At jeg har oplyst jer om min viden om besvigelser og mistanker om besvigelser, som påvirker kredsen, og som vedrører a) den daglige ledelse, b) medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol, eller c) andre, hvor besvigelsen kunne have en væsentlig effekt på årsregnskabet.
- c) At jeg har givet jer oplysning om min viden om enhver påstand om besvigelser eller mistanke herom, der påvirker kredsens regnskab, og som er meddelt af medarbejdere, tidligere medarbejdere eller andre.
- 4) At kredsen overholder reglerne i bogføringsloven og -bekendtgørelsen, skatte-, afgifts- og momslovgivningen, persondataforordningen, relevant særlovgivning for kredsens drift m.v., og at jeg har oplyst jer om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.
- 5) At jeg har gennemgået og godkendt resultatet af jeres assistance med opstilling af årsregnskab, herunder foreslåede posteringer og øvrige ændringer, der påvirker årsregnskabet.
- 6) At alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er korrekt afspejlet i årsregnskabet.
- 7) At jeg har oplyst jer om alle de mig bekendte forhold vedrørende identiteten af kredsens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter.
- 8) At alle lovpligtige forsikringer er tegnet, at forfalden præmie er betalt, og at kredsen mig bekendt har tegnet forsikringer i et sådant omfang, at kredsens aktiver og hele virksomhed er tilstrækkeligt forsikringsdækket i skadesituationer.
- 9) At ingen af de reelle ejere er en politisk eksponeret person, nærtstående til eller nær samarbejdspartner til en politisk eksponeret person, jf. hvidvasklovens bestemmelser og offentlige lister over politisk eksponerede personer.

Planlægning for regnskabsåret 01.01.25 - 31.12.25

Til brug for jeres planlægning for regnskabsåret 01.01.25 - 31.12.25 skal jeg oplyse:

- 1) At jeg vurderer, at der ikke er nogen risiko for, at årsregnskabet vil indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser, og at de i kredsen indførte regnskabs- og interne kontrolsystemer under hensyntagen til kredsens art og omfang efter min bedste overbevisning er tilstrækkelige til at imødegå risikoen for besvigelser.

-
- 2) At risikoen for besvigelser vurderes mindst en gang om året i kredsstyrelsen med udgangspunkt i de eksisterende aktiviteter og med inddragelse af påtænkte ændringer heri, herunder i forbindelse med jeres eventuelle bemærkninger om mangler i intern kontrol.
 - 3) At ledelsens holdning til forretningsmæssig og etisk adfærd kommunikeres uformelt til medarbejdere.
 - 4) At de i kredsens indførte regnskabs- og interne kontrolsystemer under hensyntagen til kredsens art og omfang efter min bedste overbevisning er tilstrækkelige til:
 - a) At identificere relationer til og transaktioner med nærtstående parter i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
 - b) At give tilladelse til og godkende betydelige transaktioner og ordninger med nærtstående parter.
 - c) At give tilladelse til og godkende betydelige transaktioner og ordninger uden for kredsens normale drift.

Slagelse, den 27. februar 2025

Kredsstyrelsen

Jacob Seersholm

Stine Leschley Schultz

Silvija K. Andersen

Stine Tange Jørgensen

Gunver Raymond Hansen

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.”

Jacob Seersholm

Bestyrelsesformand

Serienummer: 2917aa20-aa4c-4f89-9f36-404a17e8ba5c

IP: 87.53.xxx.xxx

2025-03-13 07:34:16 UTC



Stine Tange Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 92ce0b06-963a-449a-a575-da5aec836e68

IP: 93.176.xxx.xxx

2025-03-13 08:09:20 UTC



Silvija Kazija Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 15114e8e-e2d4-4181-bd7f-67e73a8b8321

IP: 93.176.xxx.xxx

2025-03-13 09:26:32 UTC



Stine Leschly Schultz

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 16a5b1a0-a94b-4bc0-9654-23676fe777e1

IP: 87.53.xxx.xxx

2025-03-13 09:48:34 UTC



Gunver Raymond Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 81895a71-60d7-4f00-afc9-607c4b467104

IP: 192.38.xxx.xxx

2025-03-13 22:54:02 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 underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

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