



REVISORS EKSEMPLAR

***Næstved Varmeværk
A.m.b.A.***

**Revisionsprotokollat
pr. maj 2012**

Næstved Varmeværk A.m.b.A.

Revisionsprotokollat pr. maj 2012

Indhold

	<u>Afsnitsnr.</u>
Indledning	1 - 2
Revisionens omfang	3 - 12
Afslutning	13

Indledning

1 Vi har påbegyndt revisionen af selskabets årsrapport for 2011/12. Som et led heri har vi foretaget uanmeldt kasseeftersyn den 7. maj 2012.

2 Revisionen er udført i overensstemmelse med gældende god revisionsskik og har omfattet afstemning af likvide beholdninger, værdipapirbeholdning og den langfristede gæld. Selskabets kassebilag og bogføring er gennemgået for en udvalgt periode, ligesom vi har foretaget en gennemgang af selskabets prokuraforhold og forretningsgange på kasseområdet.

Revisionens omfang

3 Om den udførte revision skal vi anføre følgende:

Likvide midler og værdipapirbeholdning

4 Vi har optalt og afstemt selskabets bogførte kassebeholdning på kr. 11.745,50.

5 Vi har afstemt selskabets bogførte likvide beholdninger på kr. 2.603.878 med ekstern korrespondance.

6 Vi har afstemt selskabets bogførte værdipapirbeholdning på kr. 29.613.506 med ekstern korrespondance.

7 Afstemningen af likvide midler og værdipapirbeholdning har ikke givet anledning til bemærkninger.

Langfristet gæld

8 I forbindelse med eftersynet har vi afstemt selskabets bogførte langfristede gæld på i alt kr. 100.183.969 med ekstern korrespondance.

9 Afstemningen af den langfristede gæld har ikke givet anledning til bemærkninger.

Prokuraforhold og forretningsgange

10 Vi har foretaget en gennemgang af prokuraforhold og forretningsgange på kasseområdet. Vi har kontrolleret fuldmagtsforhold hos Danske Bank, Jyske Bank, Nordea og DiBa Bank og konstateret, at Jens Andersen, Hanne Hansen, Bodil Nielsen og Gert Jensen har prokura til ovennævnte banker, men kun 2 personer i forening.

11 Vi skal gøre opmærksom på, at selskabets kasse- og bogholderifunktion ikke er adskilt, hvad angår kontante midler. Omfanget af kontante midler er beskedent. Vi skal dog gøre opmærksom på, at forholdet principielt indebærer mulighed for såvel bevidste som ubevidste fejl.

12 Herudover har gennemgangen af prokuraforhold og forretningsgange på kasseområdet ikke givet anledning til bemærkninger.

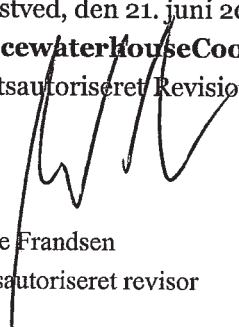
Afslutning


13 Vi skal gøre opmærksom på, at de foretagne revisionsarbejder er en del af årsrapportens revision, hvorfor de ikke kan betragtes som endeligt afsluttede, før årsrapporten for 2011/12 er forsynet med vor revisionspåtegning herom.

Næstved, den 21. juni 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Arne Frandsen
statsautoriseret revisor


Morten K. Nielsen
statsautoriseret revisor

Siderne 251 - 252 er behandlet på bestyrelsesmøde den / 2012.

Bestyrelsen

Lindy Nymark Christensen
formand

Kristoffer Petersen
næstformand

Lars Fischer

Søren Hartmann

Peter Frederiksen

Jens Møller

Michael Rex