

## Ledelsens regnskaberklæring

Trekroner Revision A/S  
Godkendte Revisorer  
Universitetsparken 2  
4000 Roskilde

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for Skolen Bifrost S/I for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udvisende et resultat på t.kr. -989, aktiver for t.kr. 1.648 samt en egenkapital på t.kr. -989.

Jeg bekræfter efter min bedste viden og overbevisning følgende forhold:

### *Regnskabet*

- Jeg har opfyldt mit ansvar for udarbejdelse af årsrapporten i overensstemmelse med Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019 og BEK 1102 af 4. november 2019, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.
- De betydelige forudsætninger, som jeg har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.
- Jeg har oplyst om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, og at disse er passende behandlet regnskabsmæssigt, hvor dette er aktuelt.
- Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019 og BEK 1102 af 4. november 2019 og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.
- Jeg har drøftet alle begivenheder og forhold omkring skolens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Min vurdering af skolens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og min dybtgående viden om skolens forventede fremtidige forhold og finansiering.
- Jeg har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet.

- Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i skolens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Jeg har ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- Skolen har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
- Jeg har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.

### ***Afgivet information***

- Jeg har givet revisor:
  - \* adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som jeg er bekendt med, er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet
  - \* yderligere information til brug for revisionen, som jeg er blevet anmodet om
  - \* ubegrænset adgang til personer på skolen, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
- Jeg har oplyst revisor om resultatet af min vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- Jeg har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som jeg er bekendt med, og som påvirker skolen og involverer:
  - \* Ledelsen
  - \* Medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol, eller
  - \* Andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Jeg har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker skolens årsregnskab, og som jeg har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.
- Jeg har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.
- Jeg har oplyst revisor om identiteten af skolens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som jeg er blevet bekendt med.
- Der er ingen igangværende eller truende retssager.

- Jeg anerkender mit ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, og jeg har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i mine interne kontroller, som jeg er bekendt med.
- Ledelsen anser skolens forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- Skolen har ikke modtaget kontantbetalinger på kr. 50.000 eller derover, hvad enten disse kontantbetalinger er sket som flere betalinger, der er indbyrdes forbundne, eller der er tale om én samlet betaling.
- Indeværende års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.
- Den udbetalte løn og pension i 2020 er i overensstemmelse med de løn- og ansættelsesvilkår, der ifølge overenskomster, bestemmelser m.v. er fastsat.
- Skolen har ingen tilsynssager hos styrelsen, igangværende såvel som afsluttede i året.
- Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, herunder alle væsentlige oplysninger af relevans for en vurdering af skolens finansielle stilling.

Roskilde, den 8. april 2021

**Øverste leder**

Ulla Olin

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-325085693705

IP: 85.83.xxx.xxx

2021-04-09 16:11:44Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>