Ledelsens regnskabserklæring

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
Att.: Registreret revisor Martin Dueholm
Trollesminde Kontorpark
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for Villingebæk Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Endvidere dækker denne regnskabserklæring specifikationer til årsregnskab eller lign., hvor revisor afgiver anden erklæring end revision.

Vi bekræfter efter vores bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Regnskabet

- Vi har opfyldt vores ansvar for udarbejdelse af årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.
- De betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.
- Vi 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 årsregnskabsloven og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.
- Vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring virksomhedens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vores vurdering af virksomhedens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybtgående viden om virksomhedens forventede fremtidige forhold og finansiering.
- Vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.
- Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- *Virksomheden har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.*
- *Vi 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.*
- *De foretagne nedskrivninger til imødegåelse af tab er efter vores opfattelse tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.*

Penneo dokumentnøgle: MXND7-6VYEA-CJOWW-SOCYF-W2IFH-8KMN0

Afgivet information

- Vi har givet revisor:
  - Adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet
  - Yderligere information til brug for revisionen, som vi er blevet anmodet om
  - Ubegrænset adgang til personer i virksomheden, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.

- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.

- Vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

- Vi har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker virksomheden og involverer:
  - Ledelsen
  - Medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol, eller
  - Andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

- Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker virksomhedens årsregnskab, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.

- Vi 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.

- Vi har oplyst revisor om identiteten af virksomhedens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er blevet bekendt med.

- *Vi anerkender vores ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, og vi har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i vores interne kontroller, som vi er bekendt med.*

- *Ledelsen anser virksomhedens forsikringsdækning for tilstrækkelig.*

- *Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.*

Villingebæk, den 23. februar 2016

Tage Bagger
(bestyrelsesformand)

Penneo dokumentnøgle: MXND7-6VYEA-CJOWW-SOCYF-W2IFH-8KMN0

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.

Kjell Arthursson Nilsson
bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-980666037249
IP: 83.90.129.242
04-04-2016 kl. 06:55:14 UTC
NEM ID

Jørgen Palle Berthelsen
bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-415549817515
IP: 109.56.216.231
04-04-2016 kl. 07:55:12 UTC
NEM ID

Tage Bagger
bestyrelsesformand
Serienummer: PID:9208-2002-2-163236850396
IP: 79.142.232.110
04-04-2016 kl. 14:52:30 UTC
NEM ID

Hans Jørgen Brøndum
bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-130229128877
IP: 109.56.208.108
04-04-2016 kl. 15:46:46 UTC
NEM ID

Christian Voigt Albertsen
bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-774194903810
IP: 109.56.125.42
05-04-2016 kl. 09:43:09 UTC
NEM ID

Peter Buchardt
bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-072713064412
IP: 83.89.121.11
05-04-2016 kl. 13:18:09 UTC
NEM ID

Mogens Krabbe Nielsen
bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-041217889364
IP: 188.177.78.184
05-04-2016 kl. 14:41:27 UTC
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: MXND7-6VYEA-CJOWW-SOCYF-W2IFH-8KMN0

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**