

Ledelsens regnskabserklæring

DØSSING & PARTNERE

Godkendte revisorer

Roskildevej 12 A

3400 Hillerød

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for Villingebæk Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 udvisende et resultat på kr. 0, årets underdækning på kr. 75.852, aktiver på kr. 15.012.701 samt en egenkapital på kr. 0 og samlet overdækning på 14.378.818.

Jeg bekræfter efter min bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Årsregnskab og ledelsesberetning

- Jeg har opfyldt mit ansvar i henhold til betingelserne i aftalebrevet af 9. februar 2022 for udarbejdelsen af et årsregnskab, som giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og for udarbejdelsen af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- De metoder, data og betydelige forudsætninger, som jeg har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, og give tilknyttede oplysninger, er passende til brug for indregning, måling og afgivelse af oplysninger i overensstemmelse med årsregnskabsloven (jf. ISA 540 (ajourført)).
- Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver indregnet eller oplyst, er indregnet eller oplyst.
- Jeg har vurderet vandværkets evne til at fortsætte driften, idet der tages højde for al relevant information om fremtiden, som dækker en periode på mindst 12 måneder fra balancedagen. Jeg bekræfter, at jeg ikke er bekendt med væsentlig usikkerhed vedrørende begivenheder eller forhold, der kan medføre væsentlig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften.
- Jeg har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor jeg 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 ledelsens eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsafleggelsen eller i vandværkets 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.
- Jeg er bekendt med mit ansvar for den interne kontrol, som jeg anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Jeg anerkender mit ansvar for udformningen, implementeringen og vedligeholdelsen af intern kontrol for at forebygge og opdage besvigelser, og jeg har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i vandværkets interne kontroller, som jeg er bekendt med.
- Samtlige aktiver, der er indregnet i balancen i henhold til årsregnskabsloven, er til stede, tilhører vandværket og er forsvarligt målt. Herunder er foretagne nedskrivninger mv. tilstrækkelige til at dække den risiko, der hviler på aktiverne. Ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
- Vandværket har ingen finansierings- eller leasingaftaler ud over dem, 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.
- De foretagne nedskrivninger til imødegåelse af tab er efter min opfattelse tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.
- Der er ikke verserende eller truende retssager.
- Jeg har oplyst om væsentlige, ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget i vandværket, for den gældende regnskabsperiode.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
- Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, herunder alle væsentlige oplysninger af relevans for en vurdering af vandværkets, finansielle stilling.

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 i vandværket, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.

- 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 vandværket og involverer:
 - ♦ ledelsen
 - ♦ medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol
 - ♦ 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 årsregnskabet for vandværket, og som jeg har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.
- Jeg har oplyst revisor om kendte overtrædelser eller mistanke om overtrædelser af love og reguleringer, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet. Desuden har jeg oplyst revisor om alle faktiske eller mulige retssager og krav, hvor effekten af disse bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet. Forholdene er regnskabsmæssigt behandlet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- Jeg har oplyst revisor om vandværkets nærtstående parter og om alle forbindelser og transaktioner med nærtstående parter, som jeg er bekendt med. Forholdene er regnskabsmæssigt behandlet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- Ingen bestyrelsesmedlemmer har lån i vandværket (eller har haft det i årets løb), ud over de i årsregnskabet anførte.
- Ledelsen anser vandværkets forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- Vandværket 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 og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.
- Jeg har oplyst revisor om alle bankengagementer og advokatforbindelser, som vandværket er tilknyttet. Jeg har givet fuldstændige oplysninger om de sager mv., som den/de pågældende advokater har assisteret vandværket med frem til dags dato.

Villingebæk, den 3. marts 2022

Ledelsen

Torben F. Sørensen
bestyrelsesformand

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.”

Torben Frøkjær Sørensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9802-2002-2-639054169408

IP: 188.183.xxx.xxx

2022-03-16 09:17:30 UTC

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>