

Beierholm
Bødkervej 12
7700 Thisted

Regnskabserklæring til revisor for Trevang Vandværk

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

- Assistance med opstilling af årsregnskabet for Trevang Vandværk for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Erklæringen er i form og indhold udarbejdet efter jeres anmodning og til jeres overholdelse af krav i standarden om assistance med opstilling af regnskaber om indhentelse af erklæringer fra ledelsen forinden afslutning af en assistance med opstilling af et årsregnskab for at bekræfte visse forhold, eller for at understøtte anden dokumentation, opnået som led i assistancen med opstilling af årsregnskabet 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 01.01.23 - 31.12.23

I tilknytning til ledelsepåtegningen 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 assistanceopgaven, beskrevet i aftalebrev dateret 08.03.24, herunder at årsregnskabet giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- 2) At værdiansættelsesmetoder og betydelige forudsætninger anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder for aktiver målt til dagsværdi, er rimelige samt anvendt konsistent.
- 3) At alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven kræver regulering af eller oplysning om, er blevet reguleret eller oplyst.

-
- 4) At der ikke er fejl, som ikke er korrigeret.
 - 5) At der ikke er nogen rådighedsindskrænkning, pantsætning eller anden sikkerhedsstillelse i foreningens aktiver, ud over det i årsregnskabet anførte.
 - 6) At alle foreningen 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 foreningens finansielle stilling.
 - 7) 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 assistancen med opstilling af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23

Til brug for afslutning af jeres assistance skal jeg bekræfte:

- 1) At betingelserne for fravalg af revision er opfyldt, herunder:
 - a) At hverken foreningen selv, nogen, der har bestemmende indflydelse over foreningen, eller nogen tilknyttet virksomhed har accepteret et bødeforlæg eller som led i en straffesag er blevet dømt for overtrædelse af selskabslovgivningen, regnskabslovgivningen eller skatte- og afgiftslovgivningen, og at selskabet derfor ikke kan fravælge revision
 - b) At Erhvervsstyrelsen ikke ved en undersøgelse af en årsrapport for et tidligere regnskabsår har konstateret væsentlige fejl eller mangler i forhold til selskabslovgivningen eller regnskabslovgivningen og på den baggrund har besluttet, at selskabet derfor ikke kan fravælge revision
 - c) At Erhvervsstyrelsen ikke ved en undersøgelse har konstateret, at der er ydet lån, som er omfattet af selskabslovgivningens forbud mod lån til selskabsdeltagere og ledelse, og at der er tale om lån af ikke ubetydelig størrelse eller gentagne overtrædelser af forbuddet i selskabslovgivningen og på den baggrund har besluttet, at selskabet ikke skal kunne fravælge revision.
- 2) 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 assistancens formål, som I har anmodet om
 - c) Ubegrænset adgang til personer i foreningen, som I har anset det nødvendigt at indhente bevis fra.

-
- 3) At væsentlig usikkerhed i relation til begivenheder eller forhold, der kan rejse betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften, er oplyst over for jer, og at foreningens kapitalberedskab efter min opfattelse er tilstrækkeligt til, at der vil være likviditetsmæssig dækning til foreningens fortsatte drift i regnskabsåret 2024.
 - 4) 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 foreningen, 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 foreningens regnskab, og som er meddelt af medarbejdere, tidligere medarbejdere eller andre.
 - 5) At foreningen overholder reglerne i bogføringsloven og -bekendtgørelsen, skatte-, afgifts- og momslovgivningen, persondataforordningen, relevant særlovgivning for foreningens 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.
 - 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 foreningens 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 foreningen mig bekendt har tegnet forsikringer i et sådant omfang, at foreningens aktiver og hele virksomhed er tilstrækkeligt forsikringsdækket i skadesituationer.

Farum, den 10. marts 2024

Bestyrelsen

Line Hougaard

Marianne Djursø Hyldeqvist

Jens Winther

Jørgen Frederiksen

Morten Neerup

Torben Bøllingtoft Cruse

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.”

Torben Bøllingtoft Cruse

Bestyrelse

Serienummer: f941ec1d-b3f6-4636-b2ec-adf6a03177a7

IP: 80.167.xxx.xxx

2024-03-13 17:42:20 UTC



Jørgen Kjeld Frederiksen

Bestyrelse

Serienummer: 03452243-6702-42d3-9191-f1d3d7d438b5

IP: 176.20.xxx.xxx

2024-03-14 11:11:29 UTC



Line Hougaard Brodersen

Bestyrelse

Serienummer: 38749faf-43f2-4a18-848b-0e6bad02e04b

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-03-15 10:48:11 UTC



Marianne Djursø Hyldeqvist

Bestyrelse

Serienummer: ee0fd6b8-b289-40eb-bad3-59755bfc12b6

IP: 87.52.xxx.xxx

2024-03-17 14:29:28 UTC



Morten Neerup

Bestyrelse



Jens Winther

Bestyrelse



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 tidsstempelt 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/validator**