

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING FOR BJERGBY MARK VANDVÆRK AMBA

Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab
Tjørne Allé 2
4200 Slagelse

Ledelsens regnskabserklæring

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for Bjergby Mark Vandværk Amba for det regnskabsår, som sluttede pr. 31. december 2023.

Revisionen udføres med det formål at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets finansielle stilling pr. 31. december 2023 og af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Regnskabserklæring for 1. januar - 31. december 2023

Ledelsen af Bjergby Mark Vandværk Amba kan efter bedste overbevisning bekræfte:

Formalia

- At det er vort ansvar at aflægge årsregnskabet således, det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter samt udforme, implementere og vedligeholde relevant intern kontrol for at forebygge og opdage besvigelser.
- At vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation, samt alle generalforsamlingsreferater og referater af ledelsesmøder afholdt i regnskabsåret, til rådighed.
- At vi har givet den yderligere information til brug for revisionen, som revisor har anmodet os om.
- At vi har givet ubegrænset adgang til personer i vandværket, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- At vi os bekendt har overholdt alle lovgivningens, og øvrige reguleringers, krav til årsregnskabet.
- At ingen ledelsesmedlemmer har – eller har haft i årets løb – lån i vandværket, udover det i årsregnskabet anførte.
- At vandværkets forsikringsdækning anses for tilstrækkelig, hvorfor en skade, brand eller tyveri ikke skønnes at indebære en væsentlig risiko for vandværket.
- At alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i regnskabet.
- At vi har gennemgået og godkendt den af revisor foretagne kontering af årets løbende transaktioner, samt revisors forslag til efterposter og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen.
- At vi har gennemgået og godkendt revisors forslag til efterposter og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen.
- At vi, i samarbejde med revisor, har rettet alle væsentlige fejlinformationer, som revisor har fundet under revisionen af årsregnskabet, således at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl og mangler – hverken enkeltvis og sammenlagt.

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING FOR BJERGBY MARK VANDVÆRK AMBA

- At effekten af ikke korrigerede fejlinformationer, som revisor har fundet under revisionen af årsregnskabet, efter vores opfattelse, både enkeltvis og sammenlagt, er uvæsentlige for årsregnskabet som helhed.
- At indeværende års og de forrige års regnskabsmateriale er til stede og fortsat opbevares på lovlig og betryggende vis.
- At ledelsen, reelle ejere, nærtstående familiemedlemmer eller nære forretningspartnere / samarbejdspartnere ikke er optaget på PEP-listen, EU's sanktionsliste eller øvrige lister nævnt i gældende regler om hvidvask og terrorfinansiering.
- At vi er bekendt med reglerne i persondataforordningen samt databeskyttelsesloven og har etableret de nødvendige procedurer til behandling af persondata.
- At vi os bekendt har overholdt alle lovgivningens, og øvrige reguleringers, krav til vandværket.

Besvigelser og lovovertrædelser

- At vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser eller lovovertrædelser.
- At der ikke har været uregelmæssigheder, lovovertrædelser eller besvigelser, ej heller mistanker om sådanne, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflægningen eller i vandværkets interne kontrol, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- At vi har oplyst revisor om al information i relation til påståede eller formodede besvigelser, som påvirker vandværkets årsregnskab, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere eller andre.

Fuldstændighed

- At årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af vandværkets resultat og den finansielle stilling pr. 31. december 2023.
- At alle forhold, der er væsentlige for årsrapporten, er behandlet i ledelsesberetningen, der giver en redelig redegørelse for de forhold, som ledelsesberetningen omhandler.
- At der ikke, ud over det i årsregnskabet og ledelsesberetningen anførte i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato, er indtrådt ekstraordinære forhold, eller opstået tab eller tabsrisici, af væsentlig betydning for bedømmelse af vandværkets indtjening eller finansielle stilling.
- At samtlige indtægter og omkostninger for regnskabsåret er med i årsregnskabet og er periodiseret korrekt.
- At vi ikke har planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- At alle aktiver, der tilhører vandværket, er til stede pr. 31. december 2023. Vurderingen af aktiverne er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god og forsigtig forretningsskik. Aktiverne fremgår på rigtig måde af årsregnskabet.
- At ingen af de vandværket tilhørende aktiver er pantsatte, eller behæftet med ejendomsforbehold, ud over det i årsregnskabet anførte.

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING FOR BJERGBY MARK VANDVÆRK AMBA

- At vi, i forbindelse med regnskabsmæssige skøn, har konstateret at disse er i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme og at de regnskabsmæssige skøn er rimelige.
- At de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. 31. december 2023 hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.
- At vandværket ikke har påtaget sig veksel-, kautions-, garanti-, pensions- eller lignende forpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.
- At vi fuldstændigt har oplyst om optioner, aftaler om optioner, warrants mv. og oplysningerne er indregnet i årsregnskabet.
- At alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler vandværket, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet.
- At der ikke, ud over det i årsregnskabet anførte, er rejst retssager, skattesager, miljøkrav eller andre krav, som har væsentlig betydning for bedømmelse af vandværkets finansielle stilling.
- At eventualforpligtelser er tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.
- At vi ikke er bekendt med forhold, der kan rejse tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften.
- At vandværkets kapitalberedskab skønnes tilstrækkeligt til dækning af vandværkets fortsatte drift i det kommende regnskabsår.
- At årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- At der ikke har været væsentlige ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget af vandværket i den pågældende regnskabsperiode.

Slagelse, den 11. marts 2024

Rasmus Andersen

Tonny Rosing

Kirsten Dan Jensen

Mogens Larsen

Niels Ulrik Jul Petersen