

Ledelsens regnskabserklæring

Damgaard Revision
Registreret revisoranpartsselskab
Ahlgade 52, 1. sal
4300 Holbæk

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for Andelsselskabet GHT` s Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023.

Endvidere dækker denne regnskabserklæring eventuelle skattemæssige opgørelser, herunder specifikationer til årsregnskab, bilag til selvangivelsen eller lign., hvor revisor afgiver anden erklæring end revision. Det er vores ansvar, at disse skattemæssige opgørelser udarbejdes i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

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 andelsselskabets 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 andelsselskabets fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vores vurdering af andelsselskabets evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybtgående viden om andelsselskabets 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 regnskabsafleggelsen eller i andelsselskabets interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Vi har ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- Andelsselskabet 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 eventalforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.

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 andelsselskabet, 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 andelsselskabet 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 andelsselskabets 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 andelsselskabets nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er blevet bekendt med.
- Eventuelle skattemæssige opgørelser m.v. i tilknytning til årsregnskabet er opgjort efter gældende skattelovgivning og almindeligt anerkendte retningslinjer. Vi har foretaget de nødvendige skattemæssi-

ge korrektioner for at sikre de korrekte skattemæssige værdiopgørelser og korrekt skattepligtig indkomst. (Denne er relevant, hvis vi afgiver anden erklæring.)

- 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.
- Ingen forretningsfører, bestyrelsesmedlem eller andelsejer har lån i selskabet (eller har haft det i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte.
- Ledelsen anser andelsselskabets forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.

Højby, den 15/9 2023

BESTYRELSEN:



Mogens Leth, formand

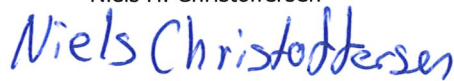


Poul Jørgensen



Tommy borlund Olsen, kasserer

Niels H. Christoffersen



Flemming Hansen

