

# Ledelsens regnskaberklæring

MS Revision ApS - Registreret Revisionsvirksomhed,  
medlem af FSR - Danske Revisorer

Thygensensvej 2  
5450 Otterup

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for Hasmark Vandværk Andelselskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 udvisende en overdækning på kr. 991.309, aktiver på kr. 7.542.736 samt en overdækning på kr. 6.961.447.

Jeg bekræfter efter min bedste viden og overbevisning følgende forhold:

## *Årsregnskabet og ledelsesberetning*

- Jeg har opfyldt mit ansvar i henhold til betingelserne i aftalebrevet 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 oplyst revisor, at jeg ikke er en politisk eksponeret person, eller en nærtstående eller nær samarbejdspartner til en politisk eksponeret person.
- Jeg har vurderet selskabets, 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 selskabets, 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 selskabets, 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 selskabets, interne kontroller, som jeg er bekendt med.
- Samtlige aktiver, der er indregnet i balancen i henhold til årsregnskabsloven, er til stede, tilhører selskabet, 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.
- Selskabet 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
- Alle igangværende arbejder/projekter er oplyst til revisor med salgspriser for materialer og lønninger, og jeg har foretaget en nøje gennemgang af forventede tab herpå samt nedskrevet de igangværende arbejder med de forventede tab.
- Jeg har oplyst om væsentlige, ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget i selskabet, for den gældende regnskabsperiode.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.

### *Oplysninger*

- Vi anerkender vores ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, der er udformet for at forebygge og opdage besvigelser og fejl.
- Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende kendte besvigelser og mistanker herom, som vi har kendskab til, og som kan påvirke selskabets årsregnskab.
- Vi har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrige regulering, som kan påvirke selskabets årsregnskab.
- Ingen direktør, bestyrelsesmedlem eller kapitalejere har lån i selskabet (eller har haft det i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte.

- Vi anser selskabets forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.

Otterup, den 15. april 2024.

Christian Vang Petersen  
Formand

Dennis Stentebjerg Hansen (næstformand)  
John Dreymann Hansen (kasserer)  
Aase Pliniussen (Sekretær)  
Tom Knudsen  
Hans Nylandsted Andersen  
Per Kingo Jensen

Hasmark Vandværk Andelsselskab

# 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.”

**Tom Knudsen**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 00c100ab-2d2b-4749-8098-2d9f5d02db35

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-15 14:29:42 UTC



**Aase Pliniussen**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 923d4f1a-3e93-40cc-be63-88b3ea5ec31a

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-04-15 14:48:47 UTC



**John Dreyman Hansen**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: ac1a2233-4eb6-4a02-bcf1-28a719fbb483

IP: 87.104.xxx.xxx

2024-04-15 16:20:18 UTC



**Hans Jørgen Nylandsted Andersen**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 8d75927b-bcf1-4c37-b8d3-5a4b39713024

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-15 17:34:39 UTC



**Dennis Stentebjerg Hansen**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 42eab3f3-00a0-4fe8-a56f-0f2f10608738

IP: 77.215.xxx.xxx

2024-04-15 18:47:34 UTC



**Per Kingo Jensen**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 58dfbba1-3792-466b-bf91-d054889b74d1

IP: 5.186.xxx.xxx

2024-04-17 14:09:38 UTC



Penneo dokumentnøgle: 5VDAT-UZINIZ-87VF3-DJG0K-QNNOS-V4IUJ

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**

# 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."

**Hans Christian Vang Petersen**

**Bestyrelsesformand**

Serienummer: 86bcd4-bd7c-405a-84c2-b33639d19695

IP: 89.239.xxx.xxx

2024-04-18 13:01:44 UTC



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**