

Ledelsens regnskabserklæring for årsrapporten for tiden fra 1. januar 2023 til 31. december 2023 for Bolderslev Vandværk A.m.b.a.

Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab
Haderslevvej 6
6200 Aabenraa

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med afslutning af årsregnskabet for Bolderslev Vandværk A.m.b.a. for det regnskabsår, som sluttede pr. 31. december 2023.

Det er vort ansvar, som ledelse, at aflægge årsregnskabet, således at det giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

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.

Ledelsen bekræfter efter bedste overbevisning følgende forhold:

- Der har ikke været uregelmæssigheder, besvigelser eller mistanke om besvigelser, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Ledelsen har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater fra ledelsesmøder til rådighed.
- De betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.
- Ledelsen kan bekræfte fuldstændigheden af de angivne oplysninger vedrørende nærtstående parter.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet. Årsregnskabet indeholder ikke væsentlig fejlinformation eller udeladelser.
- Ledelsen anerkender sit ansvar for implementeringen og driften af de regnskabs- og interne kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl.
- Væsentlige fejlinformationer i årsregnskabet, som revisor har fundet under gennemgangen, har ledelsen rettet i samarbejde med revisor. Ledelsen er herefter af den opfattelse, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl eller mangler - hverken enkeltvis eller sammenlagt.

- Ledelsen har givet revisor alle væsentlige oplysninger vedrørende eventuelle besvigelser eller formodninger om besvigelser, som vi har kendskab til, og som kan have påvirket virksomheden.
- Ledelsen har givet revisor oplysning om resultaterne af vor vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation, som følge af besvigelser.
- Virksomheden har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Følgende er korrekt indarbejdet og, hvor det er relevant, også tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet:
 - oplysninger om og transaktioner med nærtstående parter,
 - tab forårsaget af købs- eller salgsforpligtelser,
 - aftaler og optioner om tilbagekøb af aktiver, som tidligere er solgt,
 - pantsætninger af eller sikkerhedsstillelser i aktiver,
 - oplysninger om verserende eller truende retssager.
- Ledelsen har ingen planer eller intentioner, der væsentlig kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- Ledelsen har gennemgået og godkendt specifikationerne til årsregnskabet og er enige i de anførte oplysninger og beløbsangivelser, som bl.a. danner grundlag for beløb i årsrapporten og opgørelsen af den skattepligtige indkomst.
- Ledelsen har ikke planer om at opgive produktlinier eller andre planer eller intentioner, som vil medføre overskydende eller ukurante varebeholdninger, og ingen dele af varebeholdningerne er værdiansat over den forventede nettorealiseringsværdi.
- Virksomheden har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat udover det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
- Ledelsen har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser overfor tredjemand.
- Ud over hvad der er oplyst i årsregnskabet, har der ikke været begivenheder efter balancedagen, der kræves indarbejdet i årsregnskabet.
- Intet ledelsesmedlem eller lignende har lån i selskabet (eller har haft det i årets løb), ud over de i årsregnskabet anførte.

- Ledelsen anser selskabets forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.
- Efter ledelsens opfattelse er der foretaget tilstrækkelige nedskrivninger til imødegåelse af tab, til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.
- Der er ingen formelle eller uformelle pantsætninger af virksomhedens likvide beholdninger mv. Der er ingen finansieringsaftaler ud over dem, som er oplyst i årsregnskabet.
- Ledelsen har (i det omfang disse eksisterer) indarbejdet og oplyst om optioner, aftaler om optioner, warrants, swaps mv. i årsregnskabet.
- Ledelsen har drøftet alle begivenheder og forhold omkring virksomhedens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Ledelsens vurdering af virksomhedens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vor dybtgående viden om virksomhedens forventede fremtidige forhold og finansiering.
- Ledelsen har gennemgået og godkendt revisors forslag til efterposteringer og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen.
- Jeg, mine børn, min ægtefælle/samlever/registrerede partner, mine forældre, forældre til min ægtefælle/partner/registrerede partner og mine nære samarbejdspartnere hverken er, eller har indenfor 12 måneder været, omfattet af personkredsen i Hvidvasklovens § 2, nr. 6, 7 eller 8.
- Virksomheden har ikke modtaget kontantbetalinger, der overstiger grænsen for kontantforbuddet i hvidvasklovgivningen, hvad enten disse kontantbetalinger er sket som flere betalinger, der er indbyrdes forbundne, eller der er tale om én samlet betaling.
- Vi er bekendt med reglerne i persondataforordningen samt databeskyttelsesloven og har etableret de nødvendige procedurer til behandling af persondata.

Ledelsen

Bolderslev, den 27. februar 2024

Andreas Bonde
Formand