

## Ledelsens regnskaberklæring

REVISION LIMFJORD

Godkendt Revisionspartnerselskab

Bødkervej 12

7700 Thisted

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for KlitVand Vandværk Ans for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Vi bekræfter efter vores bedste viden og overbevisning følgende forhold:

### *Årsregnskab og ledelsesberetning*

- Vi har opfyldt vores ansvar i henhold til betingelserne i aftalebrevet af 18. maj 2021 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 vi 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.
- Vi 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. Vi bekræfter, at vi ikke er bekendt med væsentlig usikkerhed vedrørende begivenheder eller forhold, der kan medføre væsentlig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.
- 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 ledelsens eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i selskabets 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.

- Vi er bekendt med vores ansvar for den interne kontrol, som vi anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Vi anerkender vores ansvar for udformningen, implementeringen og vedligeholdelsen af intern kontrol for at forebygge og opdage besvigelser, og vi har underrettet revisor om eventuelle fejl eller mangler i selskabets interne kontroller, som vi 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.
- Vi 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 vores opfattelse tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko.
- Vi 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.

### ***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 selskabet, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- 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 selskabet og involverer:
  - ♦ ledelsen
  - ♦ medarbejdere, der har betydelige roller i intern kontrol
  - ♦ 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 årsregnskabet for selskabet, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.
- Vi har oplyst revisor om kendte overtrædelser eller mistanke om overtrædelser af love og reguleringer, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet. Desuden har vi oplyst revisor om alle faktiske eller mulige retssager og krav, hvor effekten af disse bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet. Forholdene er regnskabsmæssigt behandlet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- Vi har oplyst revisor om selskabets nærtstående parter og om alle forbindelser og transaktioner med nærtstående parter, som vi er bekendt med. Forholdene er regnskabsmæssigt behandlet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
- Ledelsen anser selskabets forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- Selskabet har ikke modtaget kontantbetalinger på kr. 20.000 eller derover, hvad enten disse kontantbetalinger er sket som flere betalinger, der er indbyrdes forbundne, eller der er tale om én samlet betaling.
- Indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde.

Klitmøller, den 1. juni 2022

## Bestyrelsen

\_\_\_\_\_  
Ole Ryltoft Kristensen

\_\_\_\_\_  
Bjarne Bak Pedersen

\_\_\_\_\_  
Tom Lindskog

\_\_\_\_\_  
Martin N. Andersen

\_\_\_\_\_  
Morten Sørensen

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Bjarne Bak Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-499397173285

IP: 188.228.xxx.xxx

2022-06-08 07:45:03 UTC

NEM ID 

## Martin Nystrup Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 5c2db3a5-2003-4830-88d5-c85c1b8446ab

IP: 188.228.xxx.xxx

2022-06-08 07:46:02 UTC

Mit  

## Tom Lindskog

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-248244293101

IP: 188.228.xxx.xxx

2022-06-08 07:59:31 UTC

NEM ID 

## Ole Ryltoft Kristensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 7c6d47e2-7aac-4a84-a2f2-ec19d23bca4b

IP: 188.228.xxx.xxx

2022-06-08 08:37:08 UTC

Mit  

## Morten Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 7f554155-81d7-4191-aa0d-a33bda4cb149

IP: 37.97.xxx.xxx

2022-06-08 12:58:15 UTC

Mit  

Penneo dokumentnøgle: 8LWNO-NM0MNN-ETMC7-SKZEE-ASOW3-ZL88F

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 tidsstemplet 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](mailto: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/validate>