

NORDFYNS VANDVÆRK, CVR-NR. 58 70 17 18

Til BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, Aarhus C

LEDELSENS REGSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET FOR 2022

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for NORDFYNS VANDVÆRK for det regnskab, som sluttede 31. december 2022. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af NORDFYNS VANDVÆRKs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og af resultatet af dets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi bekræfter efter vores bedste overbevisning følgende forhold:

- at samtlige transaktioner, herunder alle indtægter og omkostninger, for regnskabsåret er medtaget i årsregnskabet og er periodiseret korrekt,
- at vi har ansvaret for regnskabs- og interne kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl,
- at vi har givet adgang til alle oplysninger og dokumenter vedrørende formodede og konstaterede besvigelser, herunder oplyst vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde fejlinformation som følge af besvigelser,
- at der ikke ud over det oplyste i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning er forekommet tilfælde af besvigelser eller formodning herom, som kan have påvirket årsregnskabet eller selskabet,
- at selskabet er en going concern, og forudsætningerne og planerne for selskabets fortsatte drift er rimelige og mulige at gennemføre,
- at aktiverne tilhører selskabet, er til stede på årsafslutningsdagen, og at vurderingen af disse er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god, redelig og tidssvarende forretningsskik samt fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,
- at vi ikke har konkrete planer eller hensigter, som kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet,
- at ingen af de selskabets tilhørende aktiver er pantsatte eller er behæftet med ejendomsforbehold, ud over det i årsregnskabet anførte,
- at de metoder, data og betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, er passende og rimelige i forhold til indregning, måling i henhold til årsregnskabsloven samt årsregnskabet indeholder de lovkrævede oplysninger om de regnskabsmæssige skøn.
- at de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab på aktiverne er tilstrækkelige til at dække den risiko, der på årsafslutningsdagen påhviler disse, samt at der herudover kun er tale om normal forretningsmæssig risiko,
- at der er taget hensyn til betydelige eller usædvanlige risici vedrørende uopfyldte købs- og salgskontrakter,
- at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
- at alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler selskabet, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,

NORDFYNS VANDVÆRK, CVR-NR. 58 70 17 18

LEDELSENS REGSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET FOR 2022

- at selskabet ikke har påtaget sig kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser, herunder afgivet hensigtserklæringer, som ikke fremgår af årsregnskabet,
- at årsregnskabet indeholder de lovkrævede oplysninger om transaktioner med nærtstående parter,
- at selskabet ikke har påtaget sig pensionsforpligtelser eller lignende, ud over hvad der fremgår af årsregnskabet,
- at der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til selskabets forhold skønnes tilstrækkelige til at dække selskabets eventuelle skadessituationer,
- at der ikke, ud over det i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning anførte, er rejst retssager, skattesager eller andre krav, som må tillægges betydning for bedømmelsen af selskabets finansielle stilling,
- at revisor har fået oplyst alle kendte tilfælde af manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkninger bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet,
- at der ikke, ud over det i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning anførte, i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato er indtrådt ekstraordinære forhold eller opstået tab eller tabrisici, som væsentligt påvirker selskabets indtjening eller finansielle stilling,
- at årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets resultat og den finansielle stilling,
- at de forudsætninger, der er anvendt ved udøvelsen af regnskabsmæssige skøn, er rimelige,
- at alle modtagne meddelelser angående ejerbeviserne i selskabet er indført i de hertil indrettede bøger, registre, fortegnelser og protokoller,
- at de i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet foretagne om- og efterposter er godkendt af os og indgår i selskabets bogholderi,
- at revisor har fået adgang til alle dokumenter og har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af årsregnskabet.

Otterup, den 14. marts 2023

Søren Vindfeld Nielsen
Formand

Steen Benthin Rasmussen
Næstformand

Ole Lyth Lindvig Nielsen

Kim Skou Rasmussen

Ayoe Primdal

Bjørn Tønder Stokholm

Ena Anette Måhr

PENNEO

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

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

Ayoe Bettina Løffler Primdal

Underskriver

Serienummer: f5aec824-93f2-44b8-a939-af158283e938

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-03-10 16:07:53 UTC



Ena Anette Måhr

Underskriver

Serienummer: eb0ddeb1-f977-4e50-8930-52d7b1c692dd

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-11 06:45:12 UTC



Steen Benthin Rasmussen

Underskriver

Serienummer: 610e5c7b-dd11-472f-98d3-be9c02785110

IP: 89.239.xxx.xxx

2023-03-12 10:26:24 UTC



Kim Skou Rasmussen

Underskriver

Serienummer: c7e09fb7-bfc5-41ef-a3d4-6fc6c943d3c8

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-03-12 17:34:43 UTC



Søren Vindfeld Nielsen

Underskriver

Serienummer: 054ae8a1-3de5-41c2-b8ca-e4f42e1cc753

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-03-12 18:23:44 UTC



Ole Lyth Lindvig Nielsen

Underskriver

Serienummer: 0a700747-478b-4a84-9007-9cdd61196e94

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-03-13 11:54:29 UTC



Bjørn Tønder Stokholm

Underskriver

Serienummer: 078dd8d0-1031-4dbf-bd23-fa5a25f9364a

IP: 89.239.xxx.xxx

2023-03-13 12:34:50 UTC



Penneo dokumentnøgle: D6APM-ZD7TF-MC42G-QVW0X-JJELS-8V56Y

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>