

Dansk Revision Hadsten

Vesselbjergvej 3
8370 Hadsten

Ledelsens regnskaberklæring for 1. januar 2018 - 31. december 2018

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med Dansk Revision Hadsten Godkendt Revisionspartnerselskabs revision af årsregnskabet for Neder Hadsten Vandværk A.M.B.A for det regnskabsår som sluttede pr. 31. december 2018.

Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, som andelsselskabets vedtægter tilsiger.

Årsregnskabet udviser et resultat på kr. 0, samlede aktiver på kr. 11.043.284 og en egenkapital på kr. 0.

Det er vores ansvar som ledelse, at aflægge et årsregnskab der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, som andelsselskabets vedtægter tilsiger. Herunder at fremskaffe og fremlægge alle nødvendige og relevante oplysninger til brug for Dansk Revision Hadsten Godkendt Revisionspartnerselskabs revision af årsregnskabet.

Erklæringen er afgivet efter vores bedste viden og overbevisning, og efter at vi har foretaget de forespørgsler, internt som eksternt, som vi anser for nødvendige med henblik på at opnå kendskab til nedenstående forhold.

I tilknytning til ledelsespåtegningen i årsrapporten skal undertegnede hermed bekræfte, at:

Formalia

- Det er ledelsens ansvar at aflægge årsregnskabet således, at årsregnskabet giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med de tilpasninger som andelsselskabets vedtægter tilsiger
- ledelsen har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater fra ledelsesmøder afholdt i regnskabsåret til rådighed,
- ledelsen anerkender sit ansvar for implementeringen og driften af de regnskabs- og kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl,
- Intet bestyrelsesmedlem har – eller har haft i årets løb – lån i andelsselskabet, udover det i årsrapporten anførte,
- alle modtagne meddelelser om andelsselskabets kapitalandele, er indført i de hertil indrettede fortegnelser og protokoller,
- andelsselskabets forsikringsdækning anses for tilstrækkelig, hvorfor en skade, brand eller tyveri ikke skønnes at indebære en væsentlig risiko for andelsselskabet,
- alle transaktioner i det forløbne regnskabsår er foretaget på normal forretningsmæssig basis,
- alle transaktioner i det forløbne regnskabsår er blevet registrerede af andelsselskabet og afspejlet i regnskabet,
- ledelsen har gennemgået og godkendt revisors forslag til efterposteringer og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen,
- ledelsen, i samarbejde med revisionen, har rettet alle væsentlige fejlinformationer, som revisor har fundet under revisionen af årsregnskabet, således at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl og mangler – både enkeltvis og sammenlagt,

- ledelsen ikke er bekendt med overtrædelse af love, bekendtgørelser, myndighedspåbud m.v., og
- indeværende års og de forrige års regnskabsmateriale er til stede og fortsat opbevares på betryggende vis, og
- ledelsen er bekendt med kravene i Persondataforordningen, og har iværksat en gennemgang af andels-selskabets håndtering af persondata med henblik på at afdække og rette eventuelle mangler i forhold til lovgivningen, og
- ledelsen er ikke en politisk eksponeret person, eller er nærtstående familiemedlem eller nær samarbejds-partner med en politisk eksponeret person, jævnfør definitionen på en politisk eksponeret person på Dansk Revisions hjemmeside www.danskrevision.dk/om-dansk-revision/legal.

Besvigelser

- Der ikke har været uregelmæssigheder eller besvigelser, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i andelsselskabets interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet,
- ledelsen har givet revisor oplysning om resultatet af ledelsens vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation, som følge af besvigelser, og
- ledelsen har givet revisor alle væsentlige oplysninger vedrørende eventuelle besvigelser eller formodninger om besvigelser, som ledelsen har kendskab til, og som kan have påvirket andelsselskabet eller årsregnskabet.

Fuldstændighed

- Årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af andelsselskabets resultat og den finansielle stilling pr. 31. december 2018,
- der ikke, ud over det i årsregnskabet anførte i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato, er indtrådt væsentlige forhold, eller opstået tab eller tabsrisici, af væsentlig betydning for bedømmelse af andelsselskabets indtjening eller finansielle stilling,
- samtlige indtægter og omkostninger for regnskabsåret er med i årsregnskabet og er periodiseret korrekt,
- andelsselskabet har opfyldt alle kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indflydelse på årsregnskabet,
- ledelsen ikke har planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet,
- alle aktiver, der tilhører andelsselskabet, er til stede pr. 31. december 2018, og at vurderingen af disse er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god og forsigtig forretningsskik samt fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,
- ingen af de andelsselskabet tilhørende aktiver er pantsatte, eller behæftet med ejendomsforbehold, ud over det i årsregnskabet anførte,
- varebeholdningens værdiansættelse er forsvarlig, herunder at nedskrivning for ukurans er tilstrækkelig og rimelig, samt at varebeholdningen er værdiansat, som beskrevet i årsregnskabet,
- de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. 31. december 2018 hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko,
- andelsselskabet ikke har påtaget sig veksel-, kautions-, garanti-, pensions- eller lignende forpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet,
- ledelsen fuldstændigt har oplyst om optioner, aftaler om optioner, warrants mv. og oplysningerne er indregnet i årsregnskabet,
- alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler andelsselskabet, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,

- der ikke, ud over det i årsregnskabet anførte, er rejst retssager, skattesager, miljøkrav eller andre krav, som har væsentlig betydning for bedømmelse af andelsselskabets finansielle stilling,
- eventualforpligtelser er tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet,
- andelsselskabets kapitalberedskab skønnes tilstrækkeligt til dækning af andelsselskabets fortsatte drift i det kommende regnskabsår,
- årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.

Hadsten, 25. februar 2019

Bestyrelsen:

Laurids Thesbjerg
Formand

Kurt Skriver

Kurt Andersen

Niels Tscherning Kristensen

Kenneth Kjeldsen