

**Jægerspris Vandværk A.m.b.a.**

**CVR-nummer 35423559**

**Regnskabserklæring vedrørende  
årsrapport for 2023**

## Regnskabserklæring vedrørende årsrapport for 2023

---

### Dansk Revision Frederikssund

Havnegade 4  
3600 Frederikssund

### Ledelsens regnskabserklæring for 1. januar 2023 - 31. december 2023

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med Dansk Revisions revision af årsregnskabet for Jægerspris Vandværk A.m.b.a. for det regnskabsår som sluttede pr. 31. december 2023.

Årsregnskabet udviser en underdækning i året på DKK 798.672, samlede aktiver på DKK 8.822.698 og en overdækning pr. 31. december 2023 på DKK 8.137.815.

Det er vores ansvar som ledelse at aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, herunder at fremskaffe og fremlægge alle nødvendige og relevante oplysninger til brug for Dansk Revisions 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,
- 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,
- 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.,
- ledelsen er ikke bekendt med overtrædelser af kontantforbuddet i hvidvaskloven i regnskabsåret og frem til i dag,
- ledelsen har kendskab til GDPR reglerne og har påset at de er overholdt i regnskabsåret og frem til i dag,
- indeværende års og de forrige års regnskabsmateriale er til stede og fortsat opbevares på betryggende vis,

## Regnskabserklæring vedrørende årsrapport for 2023

---

- ledelsen er bekendt med kravene i Persondataforordningen, og har iværksat en gennemgang af virksomhedens 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 samarbejdspartner med en politisk eksponeret person, jævnfør definitionen på en politisk eksponeret person på Dansk Revisions hjemmeside [www.danskrevision.dk/om-dansk-revision/legal](http://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 2023,
- 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 2023, 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 andelsselskabets 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,
- ledelsen ikke har planer om at ændre i produktlinjer eller andre planer eller intentioner, som vil medføre overskydende eller ukurante varebeholdninger,
- de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. 31. december 2023 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,

## Regnskabserklæring vedrørende årsrapport for 2023

---

- 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, og
- årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.

Jægerspris, 26. marts 2024

### Bestyrelsen:

Kim Søderberg Andersen  
Formand

Claus Böhm

Lars Lyons

Bente Ørndrup

Leif Kløve