

PricewaterhouseCoopers
Att: statsautoriseret revisor Jeanne Kubel
Eventyrvej 16
4100 Ringsted

- 1 Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med Deres revision af årsregnskabet ("regnskabet") for Vipperød Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne regnskabet med en konklusion om, hvorvidt regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- 2 Efterfølgende udtalelser er afgivet efter vores bedste overbevisning, og efter at vi, i det omfang vi har anset det nødvendigt, har rettet passende forespørgsler til relevante medarbejdere m.fl. i selskabet.

Regnskabet

- 3 Vi anerkender vores ansvar i henhold til årsregnskabsloven for at udarbejde og aflægge et regnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og skal i den forbindelse efter vores bedste overbevisning bekræfte, at:
 - Vores valg og anvendelse af regnskabspraksis er hensigtsmæssig.
 - Vandværker har ejendomsretten eller kontrollen over samtlige aktiver, og der er ingen forpligtelser eller panthæftelser, der på hviler disse aktiver, ud over hvad der i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis er oplyst i regnskabet.
 - Alle vandværkets aktiver og forpligtelser er til stede på balancedagen og er indregnet og målt efter de kriterier, der er fastlagt i den anvendte regnskabspraksis.
 - Vi har ingen planer og eller intentioner, der væsentligt kan påvirke den regnskabsmæssige værdi eller klassificering af de aktiver og forpligtelser, som fremgår af regnskabet.
 - Vi har givet Dem alle oplysninger, der er relevante for anvendelsen af forudsætningen om fortsat drift i regnskabet
 - Vi har oplyst om alle væsentlige ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget af vandværket i regnskabsperioden.
 - Vi har oplyst Dem om alle kendte aktuelle eller mulige retstvister og krav, som vedrører vandværket og hvis betydning skal overvejes i forbindelse med aflæggelse af regnskabet.

- Regnskabet omtale af eventualaktiver og –forpligtelser er fuldstændig og i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis.
- Vandværket har opfyldt alle kontraktforhold, som ved manglende opfyldelse kan have en væsentlig indflydelse på regnskabet.
- Det er vores opfattelse, at de metoder, væsentlige forudsætninger og da, som ligger til grund for den regnskabsmæssige skøn, er rimelige og sikrer, at indregning og måling og noteroplysninger er i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Forudsætninger som baserer sig på specifikke handlinger eller beslutninger, afspejler på passende vis ledelsens hensigter og de muligheder, der er for at gennemføre sådanne handlingsplaner.
- Vi er ikke bekendt med aktuelle eller mulige overtrædelser af lovgivningen eller øvrig regulering, hvis konsekvens skal overvejes i forbindelse med regnskabet.
- Der har ikke været begivenheder efter balancedagen, der kræves indregnet eller oplyst i regnskabet eller ledelsesberetningen.

Interne kontroller

- 4 Vi anerkender vores ansvar for at udforme, implementere og opretholde interne kontroller, der er relevante for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, hvad enten sådan en fejlinformation skyldes fejl eller besvigelser.
- 5 Vi er opmærksom på den forøgede risiko for tilstedeværelse af fejl, herunder fejl som følge af besvigelser, der følger af manglende funktionsadskillelse i bogholderiet afledt af organisationens begrænsende størrelse. Vi har derfor i passende omfang udført kompenserende kontroller med henblik på at forebygge og afdække ovennævnte fejlmulighed ved bl.a. at foretage en jævnlig gennemgang af bogføringsmateriale, kontoudtog fra pengeinstitutter, lønudbetalinger og afstemninger.

Fuldstændighed

- 6 Vi har stillet alt regnskabsmæssigt materiale til rådighed for Deres revision.
- 7 Alle andre forretningsbøger og informationer, der kan have betydning for revisionen og det retvisende billede eller de nødvendige oplysninger i regnskabet, er blevet fremlagt for Dem, herunder referat fra generalforsamling afholdt 16. marts 2023, ekstraordinær generalforsamling 2. maj 2023, samt bestyrelsesmøderne i 2021. og bestyrelsesmøderne 8. februar 2023, 22. marts 2023, 6. juni 2023 og 18. september 2023.
- 8 Alle vandværkets transaktioner er blevet behørigt afspejlet og registreret i regnskabsmaterialet.
- 9 Vi har i regnskabet oplyst identiteten af alle selskabets nærtstående parter samt samtlige transaktioner med og relationer til nærtstående parter, der er relevante for vandværket, og vi er ikke be-

kendt med andre forhold af denne art, der ifølge den anvendte regnskabspraksis skal oplyses i regnskabet.

- 10 Vi bekræfter, at:
- a) Vi vurderer, at risikoen er lav for, at regnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation, der skyldes besvigelser.
 - b) Vi ikke har kendskab til besvigelser eller formodninger om besvigelser, der berører vandværket, og som involverer:
 - den daglige ledelse
 - medarbejdere, der har en væsentlig rolle i den interne kontrol, eller
 - andre, hvor besvigelsen kunne have en væsentlig indflydelse på regnskabet.
 - c) Vi ikke har kendskab til beskyldninger om besvigelser eller formodninger derom, som vedrører vandværkets regnskab, og som er meddelt af medarbejdere, tidligere medarbejdere, analytikere, myndigheder eller andre.

Ledelsesberetningen

- 11 Ledelsesberetningen opfylder de krav, der følger af årsregnskabsloven, og indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.
- 12 Vi afgiver ovenstående udtalelser pr. dateringen af denne regnskabserklæring. Vi bekræfter desuden, at vi har godkendt årsrapporten i sin helhed, og vi har påtaget os ansvaret for årsrapporten pr. dateringen af denne regnskabserklæring. Årsrapporten og denne regnskabserklæring er underskrevet ved brug af Penneo digital signatur, hvilket kan betyde, at det digitalt påførte datostempel er dateret senere, end dateringen af denne regnskabserklæring. I det tilfælde er dateringen af denne regnskabserklæring stadig udtryk for den dato, hvorpå vi godkendte årsrapporten, bekræftede vores ansvar for årsrapporten og afgav ovenstående udtalelser.

Vipperød, den 11. marts 2024

Jens Folke
Formand

Finn Balle-Larsen
Kasserer

Henrik Bohn

Lars Karlsen

Johannes Nielsen

PENNEO

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

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

Jens Folke

Bestyrelsesformand

På vegne af: Vipperød Vandværker a.m.b.a.

Serienummer: 8205f9d1-3aa2-433a-a4b8-5b6d99bac6fd

IP: 77.33.xxx.xxx

2024-03-11 12:33:15 UTC



Lars Georg Karlsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Vipperrød vandværk

Serienummer: 2383ebab-a846-4bda-9705-84d4c86567ca

IP: 37.120.xxx.xxx

2024-03-11 15:18:35 UTC



Finn Balle-Larsen

Kasserer

På vegne af: Vipperød Vandværker

Serienummer: 34a5aaea-3e02-45ab-a6f2-dae88b263bc3

IP: 80.209.xxx.xxx

2024-03-11 17:28:08 UTC



Johannes Kristoffer Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Vipperød Vandværker

Serienummer: ff2a84b0-afab-46ad-8df6-2c2af1d2376b

IP: 213.237.xxx.xxx

2024-03-11 19:06:42 UTC



Henrik Bohn

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Vipperød Vandværker amba

Serienummer: 823b599d-5cb1-4f35-ad70-b1edea6e3db6

IP: 62.107.xxx.xxx

2024-03-12 07:23:04 UTC



Penneo dokumentnøgle: JHTDP-5J5UK-1JDJE-M5CEE-PM2FK-5ZMK8

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