

Ledelsens regnskabserklæring

**Til Øernes Revision Registreret revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg**

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskaber for Grundejerforeningen og Vandværket for Næs og Skaverup Strand for regnskabsåret 2019.

Det er mit ansvar som ledelse at aflægge årsrapporterne i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskaberne giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Jeg bekræfter efter bedste overbevisning følgende forhold:

at jeg har drøftet alle begivenheder og forhold omkring virksomhedens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vurderingen af virksomhedens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og min dybtgående viden om virksomhedens forventede fremtidige forhold og finansiering,

at årsrapporterne, herunder årsregnskaberne, er udarbejdet og aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven,

at der ikke har været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskaberne,

at jeg har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater fra bestyrelsesmøder til rådighed,

at jeg bekræfter fuldstændigheden af de angivne oplysninger vedrørende nærtstående parter,

at årsregnskaberne ikke indeholder væsentlig fejlinformation eller udeladelse,

at de betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige,

at jeg har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor jeg vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl, som revisor har fundet under revisionen, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskaberne, vil disse fremgå af vedhæftede oversigt,

at jeg anerkender mit ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, der er udformet for at forebygge og opdage besvigelse og fejl,

at jeg har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende eventuelle besvigelser og mistanker herom, som jeg har kendskab til, og som kan påvirke virksomheden,

at jeg har oplyst revisor om min vurdering af risikoen for, at årsregnskaberne kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser,

at virksomheden har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskaberne,

at der ikke har været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskaberne,

at følgende er korrekt indarbejdet og, hvor det er relevant, også tilstrækkeligt oplyst i årsregnskaberne:

Oplysninger om og transaktioner med nærtstående parter

Pantsætninger af eller sikkerhedsstillelser i aktiver

Oplysninger om verserende eller truende retssager

at jeg ikke har planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskaberne,

at virksomheden har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskaberne,

at jeg har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskaberne oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand,

at der udover hvad der er oplyst i årsregnskaberne, ikke har været begivenheder efter balancedagen, der kræves indarbejdet i årsregnskabet,

at ingen bestyrelsesmedlemmer har lån i foreningen (eller har haft i årets løb) ud over de i årsregnskaberne anførte,

at jeg anser foreningens forsikringsdækning for tilstrækkelig,

at jeg ikke har modtaget kontantbetaling på over kr. 50.000 pr. indbetaler, ej heller ved indbyrdes forbundne betalinger,

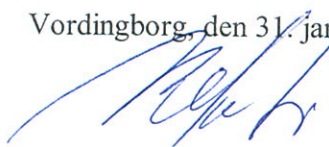
at der ikke foreligger nogen korrespondance med Datatilsynet,

at indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde,

at de foretagne nedskrivninger til imødegåelse af tab, efter min opfattelse, er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko,

at der ikke er nogen formelle eller uformelle pantsætninger af virksomhedens likvide beholdninger mv. Virksomheden har ingen finansieringsaftaler ud over dem, som er oplyst i årsregnskaberne,

Vordingborg, den 31. januar 2020



Kim Sperling