RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjaltesvej 8
7500 Holstebro

Ledelsens regnskabserklæring vedrørende årsregnskabet for 2025

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med jeres revision af årsregnskabet for Herrup Vandværk a.m.b.a. samt assistance med opstilling af det interne regnskab for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2025. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne regnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af virksomhedens finansielle stilling pr. 31. december 2025 og af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabet viser et resultat på 0 kr. og en egenkapital på 643.551 kr.

Det er vores ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Tilsvarende er det vores ansvar, at det interne regnskab er udarbejdet og aflagt i overensstemmelse med relevant regnskabsmæssig begrebsramme.

Endvidere er det vores ansvar at sørge for regnskabssystemer og interne kontrolsystemer, der er tilrettelagt med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl.

Vi bekræfter efter bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Årsregnskab for regnskabsåret 2025

1. Som medlem af ledelsen har vi opfyldt vores ansvar for udarbejdelse af regnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, som angivet i vilkårene for revisionsopgaven, beskrevet i aftalebrevet, herunder at regnskabet giver et retvisende billede, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

2. De metoder, data og betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn og de tilknyttede oplysninger, er passende i forhold til, at indregning, måling eller afgivelse af oplysninger er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

3. Relationer til og transaktioner med nærtstående parter er blevet passende regnskabsmæssigt behandlet og passende oplyst i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.

4. Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven kræver regulering af eller oplysning om, er blevet reguleret eller oplyst.

5. Årsregnskabet indeholder ikke væsentlige fejlinformationer, ligesom der ikke forekommer væsentlige udeladelser i forhold til lovgivningens oplysningskrav.

6. Alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser og andre kontraktlige forpligtelser, er indarbejdet og oplyst i årsregnskabet. Endvidere er alle kautions- og garantiforpligtelser eller lignende, herunder afgivne støtte- og hensigtserklæringer samt øvrige sikkerhedsstillelser over for tredjemand oplyst i årsregnskabet.

7. Der er ingen formelle eller uformelle pantsætninger af virksomhedens likvide beholdninger og investeringskonti. Der er ingen finansieringsaftaler ud over dem, som er oplyst i årsregnskabet.

8. Virksomhedens kapitalberedskab vurderes at være tilstrækkeligt, og virksomheden forventes at fortsætte driften i en periode, der går fra seneste balancedag og minimum 12 måneder frem. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse hermed.

9. Vi har gennemgået og godkendt resultatet af jeres assistance med bogføring og/eller opstilling af årsregnskabet, herunder foreslåede posteringer og øvrige ændringer, der påvirker årsregnskabet.

10. De foretagne hensættelser til imødegåelse af tab på aktiverne er tilstrækkelige til at dække den risiko, der på balancedagen påhviler disse, samt at der herudover kun er tale om normal forretningsmæssig risiko.

11. Der har ikke været begivenheder efter balancedagen, som væsentligt påvirker virksomhedens indtjening eller finansielle stilling, og som kræves indarbejdet i regnskabet eller oplyst i ledelsesberetningen eller i en note til årsregnskabet.

Afgivet information til brug for revision af regnskabet for regnskabsåret 2025

12. Vi har givet:
    a. adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet,
    b. yderligere information til brug for revisionen, som I har anmodet os om,
    c. ubegrænset adgang til personer, som I har fundet det nødvendigt at indhente bevis fra.

13. Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.

14. Vi har oplyst om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

15. Vi har oplyst om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker virksomheden og involverer ledelsen, medarbejdere, der har betydelige roller i forhold til intern kontrol i virksomheden, eller andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

16. Vi har oplyst om al information i relation til påståede eller formodede besvigelser, som påvirker årsregnskabet, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere eller andre.

17. Vi har oplyst om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrige reguleringer, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.

18. Vi har oplyst om identiteten af nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er bekendt med.

19. Vi har oplyst om al information i relation til vurdering af anvendelsen af forudsætningen om fortsat drift i årsregnskabet.

20. Vi har oplyst om alle væsentlige tilsagn, kontraktlige forpligtelser eller eventualforpligtelser, der har påvirket eller kan påvirke virksomhedens årsregnskab, herunder oplysninger herom, og væsentlige, ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget af virksomheden i den pågældende regnskabsperiode.

21. Vi har oplyst om al information i relation til databeskyttelseslovgivningen. Vi vurderer, at bestemmelserne heri overholdes.

22. Vi har oplyst om alle kendte faktiske og mulige retstvister og retskrav, hvis indvirkning kræves overvejet i forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet, og at disse er regnskabsmæssigt behandlet og oplyst i årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

23. Vi har ikke kendskab til begivenheder eller forhold, der ligger efter regnskabsperiodens udløb, som kan rejse betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften.

24. Vi kan bekræfte, at vi:
    a. minimum en gang årligt - eller oftere hvis virksomhedens forhold tilsiger det - har undersøgt, om der er sket ændringer til virksomhedens registrering af reelle ejere. Resultatet af denne eller disse undersøgelser er fremlagt på mødet, hvor den centrale ledelse godkender årsrapporten eller i forbindelse med afholdelse af generalforsamling.

    b. har indhentet alle relevante oplysninger om virksomhedens reelle ejere og opbevaret dokumentation herfor samt sikret korrekt registrering af disse oplysninger i styrelsens registreringssystem.

    c. sikrer opbevaring af dokumentation for de indhentede oplysninger om virksomhedens reelle ejere i 5 år efter ophør af det reelle ejerskab.

    d. sikrer opbevaring af dokumentation for de indhentede oplysninger om forsøg på identifikation af reelle ejere i 5 år efter gennemførelsen af identifikationsforsøget.

25. Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

26. Vi kan bekræfte, at der ikke er politisk eksponerede personer (PEP) tilknyttet virksomheden, som er PEP, eller som er nærtstående eller nær samarbejdspartner til en PEP.

27. Vi kan bekræfte, at der ikke har været konstateret overtrædelser af kontantforbuddet i hvidvaskloven.

28. Der er ingen verserende eller truende retssager, herunder skattesager eller andre krav, som har betydning for bedømmelsen af virksomhedens finansielle stilling, udover hvad der er oplyst i regnskabet.

29. Virksomheden har tegnet de forsikringer, der under hensyntagen til virksomhedens forhold skønnes at være tilstrækkelige til at dække virksomhedens eventuelle skadessituationer.

Vinderup, den 3. marts 2026

Karsten Krog Formand	Jørgen Lauritsen Kasserer	Kasper Rasmussen Sekretær
Ole Rasmussen	Anders Christiansen	