

PricewaterhouseCoopers  
Eventyrvej 16  
4100 Ringsted

1 Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med Deres revision af årsregnskabet ("regnskabet") for Reersø Pumpelag for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020. Regnskabet, som udviser et resultat på DKK -87.762 og en egenkapital på DKK 855.704, har vi godkendt den 2021 og forsynet med en ledelsespåtegning i overensstemmelse med årsregnskabsloven § 9.

2 Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne regnskabet med en konklusion om, hvorvidt regnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

3 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 foreningen.

### **Regnskabet**

4 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.
- Foreningen har ejendomsretten eller kontrollen over samtlige aktiver, og der er ingen forpligtelser eller panthæftelser, der påhviler disse aktiver, ud over hvad der i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis er oplyst i regnskabet.
- Alle foreningens 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 oplyst om alle væsentlige ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget af foreningen i regnskabsperioden.

- Vi har oplyst Dem om alle kendte aktuelle eller mulige retstvister og krav, som vedrører foreningen 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.
- Foreningen har opfyldt alle kontraktforhold, som ved manglende opfyldelse kan have en væsentlig indflydelse på regnskabet.
- Det er vores opfattelse, at væsentlige forudsætninger, som ligger til grund for regnskabsmæssige skøn, er rimelige. 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 har givet Dem alle oplysninger, der er relevante for anvendelsen af forudsætningen om fortsat drift i regnskabet.
- 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**

5 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.

6 Vi er opmærksomme på den forøgede risiko for tilstedeværelse af fejl, herunder fejl som følge af besvigelser, der følger af manglende funktionsadskillelse i bogholderiet afledt af organisationens begrænsede 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 samt periodisk deltagelse i poståbning.

### **Fuldstændighed**

7 Vi har stillet alt regnskabsmæssigt materiale til rådighed for Deres revision.

8 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.

9 Alle foreningens transaktioner er blevet behørigt afspejlet og registreret i regnskabs-

materialet.

10 Vi har i regnskabet oplyst identiteten af alle foreningens nærtstående parter samt samtlige transaktioner med og relationer til nærtstående parter, der er relevante for foreningen, og vi er ikke bekendt med andre forhold af denne art, der ifølge den anvendte regnskabspraksis skal oplyses i regnskabet.

11 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 foreningen, 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 foreningens regnskab, og som er meddelt af medarbejdere, tidligere medarbejdere, analytikere, myndigheder eller andre.

Reersø, den

Niels Erik Jensen  
bestyrelsesformand

Bent Frederiksen  
kasserer

Kim Christens

Hans Peter Hansen

Henrik Nielsen  
Suppleant

Frank Due  
Suppleant