

Til BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, Aalborg

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET FOR 2019

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for I/S Gunderup Deponi, Efterbehandlingssamarbejde v/Mariagerfjord Kommune, Randers Kommune og Rebild Kommune for det regnskab, som sluttede 31. december 2019. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af I/S Gunderup Deponi, Efterbehandlingssamarbejde v/Mariagerfjord Kommune, Randers Kommune og Rebild Kommunes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og af resultatet af dets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er mit ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv..

Jeg bekræfter efter min bedste overbevisning følgende forhold:

- at samtlige transaktioner, herunder alle indtægter og omkostninger, for regnskabsåret er medtaget i årsregnskabet og er periodiseret korrekt,
- at jeg har ansvaret for regnskabs- og interne kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl,
- at jeg har givet adgang til alle oplysninger og dokumenter vedrørende formodede og konstaterede besvigelser, herunder oplyst min vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde fejlinformation som følge af besvigelser,
- at der ikke ud over det oplyste i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning er forekommet tilfælde af besvigelser eller formodning herom, som kan have påvirket årsregnskabet eller virksomheden,
- at virksomheden er en going concern, og forudsætningerne og planerne for virksomhedens fortsatte drift er rimelige og mulige at gennemføre,
- at aktiverne tilhører virksomheden, er til stede på årsafslutningsdagen, og at vurderingen af disse er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god, redelig og tidssvarende forretningsskik samt fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,
- at jeg ikke har konkrete planer eller hensigter, som kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet,
- at ingen af de virksomheden tilhørende aktiver er pantsatte eller er behæftet med ejendomsforbehold, ud over det i årsregnskabet anførte,
- at de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab på aktiverne er tilstrækkelige til at dække den risiko, der på årsafslutningsdagen påhviler disse, samt at der herudover kun er tale om normal forretningsmæssig risiko,
- at der er taget hensyn til betydelige eller usædvanlige risici vedrørende uopfyldte købs- og salgskontrakter,
- at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
- at alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler virksomheden, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET FOR 2019

- at virksomheden ikke har påtaget sig kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser, herunder afgivet hensigtserklæringer, som ikke fremgår af årsregnskabet,
- at årsregnskabet indeholder de lovkrævede oplysninger om transaktioner med nærtstående parter,
- at virksomheden ikke har påtaget sig pensionsforpligtelser eller lignende, ud over hvad der fremgår af årsregnskabet,
- at der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til virksomhedens forhold skønnes tilstrækkelige til at dække virksomhedens eventuelle skadessituationer,
- at der ikke, ud over det i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning anførte, er rejst retssager, skattesager eller andre krav, som må tillægges betydning for bedømmelsen af virksomhedens finansielle stilling,
- at revisor har fået oplyst alle kendte tilfælde af manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkninger bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet,
- at der ikke, ud over det i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning anførte, i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato er indtrådt ekstraordinære forhold eller opstået tab eller tabsrisici, som væsentligt påvirker virksomhedens indtjening eller finansielle stilling,
- at årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af virksomhedens resultat og den finansielle stilling,
- at de forudsætninger, der er anvendt ved udøvelsen af regnskabsmæssige skøn, er rimelige,
- at alle modtagne meddelelser angående ejerbeviserne i virksomheden er indført i de hertil indrettede bøger, registre, fortegnelser og protokoller,
- at de i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet foretagne om- og efterposter er godkendt af mig og indgår i virksomhedens bogholderi,
- at revisor har fået adgang til alle dokumenter og har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af årsregnskabet.

Mariager, den

Jørgen Ussing