

### **Ledelsens regnskaberklæring**

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med jeres revision af årsregnskabet for AOPA DMU for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2020.

Det er vores ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med den anvendte regnskabsmæssige 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:

1. 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, og
  - c. ubegrænset adgang til personer, som I har fundet det nødvendigt at indhente bevis fra.
2. Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
3. 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.
4. 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.
5. 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.
6. Vi har oplyst om al information i relation til databeskyttelseslovgivningen. Vi vurderer, at bestemmelserne heri overholdes.
7. Vi har oplyst om identiteten af nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er bekendt med. Relationer til og transaktioner med nærtstående parter er blevet passende regnskabsmæssigt behandlet og passende oplyst i overensstemmelse med kravene i den anvendte regnskabsmæssige begrebsramme.

8. 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 den anvendte regnskabsmæssige begrebsramme.
9. Årsregnskabet indeholder ikke væsentlige fejlinformationer, ligesom der ikke forekommer væsentlige udeladelser i forhold til lovgivningens oplysningskrav.
10. 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.
11. Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som den anvendte regnskabsmæssige begrebsramme kræver regulering af eller oplysning om, er blevet reguleret eller oplyst.
12. 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.
13. Alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater af bestyrelsesmøder er stillet til rådighed.
14. Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
15. 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.
16. Vi kan bekræfte, at der ikke er politisk eksponerede personer (PEP) eller nærtstående og/eller nære samarbejdspartnere til en PEP tilknyttet virksomheden.
17. Virksomheden har ikke modtaget kontantbetalinger på 50.000 kr. eller derover, hvad enten disse kontantbetalinger er sket som flere betalinger, der er indbyrdes forbundne, eller der er tale om én samlet betaling.

18. Følgende er korrekt indarbejdet og, hvor det er relevant, også tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet:
  - a. Pantsætning af eller sikkerhedsstillelse i aktiver.
19. Der er ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
20. Samtlige aktiver er indregnet i balancen. Aktiverne er til stede, tilhører virksomheden og er forsvarligt målt, herunder er foretagne nedskrivninger tilstrækkelige til at dække den risiko, der hviler på aktiverne.
21. Alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, er indarbejdet og oplyst i årsregnskabet.
22. Der har ikke været begivenheder efter balancedagen, der kræves indarbejdet i regnskabet eller oplyst i en note til årsregnskabet.
23. Der er ingen verserende eller truende retssager.
24. 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.
25. Virksomheden har tegnet de forsikringer, der under hensyntagen til virksomhedens forhold skønnes at være tilstrækkelige til at dække virksomhedens eventuelle skadessituationer.
26. Alle virksomhedens transaktioner i regnskabsåret er foretaget på normale forretningsmæssige vilkår.
27. Alle fejl og mangler, der er blevet forelagt virksomheden i forbindelse med revisionen af årsregnskabet, er godkendt og korrigeret af virksomheden.
28. Revisor er bemyndiget til at foretage sådanne beregninger, ændringer og rettelser i forbindelse med bogføring og regnskabsaflæggelse, som er nødvendige af hensyn til opfyldelse af lovkrav, herunder klassifikationskrav samt af hensyn til opfyldelse og efterlevelse af den fastlagte regnskabspraksis, herunder kontinuiteten i regnskabsmæssige skøn.
29. Vi har gennemgået og godkendt resultatet af jeres assistance med opstilling af årsregnskabet, herunder foreslåede posteringer og øvrige ændringer, der påvirker årsregnskabet.

Lystrup, den 25. august 2021

Knud Nielsen  
formand

Ivan Svendsen  
kasserer

# PENNEO

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

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

## Knud Anders Lassen Nielsen

### Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-091984076824

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-08-25 13:16:22Z

NEM ID 

## Ivan Svendsen

### Kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-087637013895

IP: 85.202.xxx.xxx

2021-08-25 16:03:11Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: N0FAE-GGE27-HMEWX-QCYXS-DIFKO-4UAB3

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 tidsstemplet 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](mailto: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/validate>