

PricewaterhouseCoopers
Att. statsautoriseret revisor Kristian Rath
Munkebjergvænget 1, 3. og 4. sal
5230 Odense M

1. Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med Deres revision af årsregnskabet ("regnskabet") for KOMiT a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne regnskabet med en konklusion om, hvorvidt regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
2. Efterfølgende udtalelser er afgivet efter min bedste overbevisning, og efter at jeg, i det omfang jeg har anset det nødvendigt, har rettet passende forespørgsler til relevante medarbejdere m.fl. i selskabet.

Regnskabet

3. Jeg anerkender mit 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 min bedste overbevisning bekræfte, at:
 - Mit valg og anvendelse af regnskabspraksis er hensigtsmæssig.
 - Selskabet 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 selskabets aktiver og forpligtelser er til stede på balancedagen og er indregnet og målt efter de kriterier, der er fastlagt i den anvendte regnskabspraksis.
 - Jeg har ingen planer og eller intentioner, der væsentligt kan påvirke den regnskabsmæssige værdi eller klassificering af de aktiver og forpligtelser, som fremgår af regnskabet.
 - Jeg har givet Dem alle oplysninger, der er relevante for anvendelsen af forudsætningen om fortsat drift i regnskabet.
 - Jeg har oplyst om alle væsentlige ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget af selskabet i regnskabsperioden.
 - Jeg har oplyst Dem om alle kendte aktuelle eller mulige retstvister og krav, som vedrører selskabet og hvis betydning skal overvejes i forbindelse med aflæggelse af regnskabet.
 - Regnskabets omtale af eventualaktiver og -forpligtelser er fuldstændig og i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis.
 - Selskabet har opfyldt alle kontraktforhold, som ved manglende opfyldelse kan have en væsentlig indflydelse på regnskabet.

- Det er min opfattelse, at de metoder, væsentlige forudsætninger og data, som ligger til grund for regnskabsmæssige skøn, er rimelige og sikrer, at indregning, måling og noteoplysninger er i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.
- Jeg 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.

Interne kontroller

4. Jeg anerkender mit 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.
5. Jeg er opmærksom 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. Jeg 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.

Fuldstændighed

6. Jeg har stillet alt regnskabsmæssigt materiale til rådighed for Deres revision.
7. 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, herunder referater fra generalforsamlingerne, samt fra bestyrelsesmøderne.
8. Alle selskabets transaktioner er blevet behørigt afspejlet og registreret i regnskabsmaterialet.
9. Jeg har oplyst identiteten af alle selskabets nærtstående parter samt samtlige transaktioner med og relationer til nærtstående parter, der er relevante for selskabet, og jeg er ikke bekendt med andre forhold af denne art, der ifølge den anvendte regnskabspraksis skal oplyses i regnskabet.
10. Jeg bekræfter, at:
 - a) Jeg vurderer, at risikoen er lav for, at regnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation, der skyldes besvigelser.
 - b) Jeg ikke har kendskab til besvigelser eller formodninger om besvigelser, der berører selskabet, 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) Jeg ikke har kendskab til beskyldninger om besvigelser eller formodninger derom, som vedrører selskabets regnskab, og som er meddelt af medarbejdere, tidligere medarbejdere, analytikere, myndigheder eller andre.

Godkendelse af årsrapporten

11. Jeg afgiver ovenstående udtalelser pr. dateringen af denne regnskabserklæring. Jeg bekræfter desuden, at jeg har godkendt årsrapporten i sin helhed, og jeg har påtaget mig ansvaret for årsrapporten pr. dateringen af denne regnskabserklæring. Årsrapporten og denne regnskabserklæring er underskrevet ved brug af Penneo digital signatur, hvilket kan betyde, at det digitalt påførte datostempel er dateret senere, end dateringen af denne regnskabserklæring. I det tilfælde er dateringen af denne regnskabserklæring stadig udtryk for den dato, hvorpå jeg godkendte årsrapporten, bekræftede mit ansvar for årsrapporten og afgav ovenstående udtalelser.

Odense S, den 6. marts 2024

Anders Jørgen Banke
Direktør

PENNEO

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

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

Anders Jørgen Banke

Direktør

Serienummer: 3a74628c-7b2c-4fde-ad0d-41ed8ea67b7b

IP: 87.57.xxx.xxx

2024-03-06 11:56:20 UTC



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 tidsstempelt 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>**. 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/validator>**