

Instituut van Internal Auditors Nederland
t.a.v. het bestuur
Postbus 22657
1100 DD AMSTERDAM

Handelsweg 53
1181 ZA Amstelveen
telefoon (088) 236 70 00
e-mail audit@flynth.nl

kenmerk
661056872/CD/588

behandeld door
C.M. Dekker-Huige

datum

onderwerp
Toestemming openbaarmaking controleverklaring 2021

Geacht bestuur,

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat u de controleverklaring opneemt en openbaar maakt in de sectie 'Overige gegevens' van de jaarstukken 2021, die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar, mits het bestuur de gecontroleerde jaarrekening ongewijzigd vaststelt en u de jaarstukken uitbrengt overeenkomstig het aan ons voorgelegde definitieve concept waarvan een gewaarmerkt exemplaar is bijgevoegd.

Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan samen met de jaarstukken.

Wij hebben één exemplaar van de controleverklaring voorzien van een originele handtekening. Dit exemplaar is ten behoeve van uw eigen archief.

Overigens wijzen wij erop dat, indien tot het bestuur omstandigheden blijken die aanpassing van de jaarrekening noodzakelijk maken, een dergelijke aanpassing nog voor de vergadering van het bestuur moet worden gemaakt op grond van het bepaalde in artikel 2:362 lid 6 en artikel 2:380a BW. Uiteraard vervalt in die situatie onze bovengenoemde toestemming.

Indien zich nog gebeurtenissen na balansdatum voordoen waarvoor het verslaggevingsstelsel een aanpassing of toelichting vraagt, voordat de jaarrekening is vastgesteld en openbaar wordt gemaakt, dan verzoeken wij u dit per omgaande aan ons te melden.

Alle leden van het bestuur ondertekenen de jaarrekening. Wanneer de handtekeningen van een aantal leden ontbreken, staat de reden daarvoor in de te deponeren jaarstukken. Om fraude met handtekeningen te vermijden ontraden wij het deponeren van ondertekende jaarstukken. De te deponeren jaarstukken vermelden verder de datum waarop de algemene vergadering de jaarrekening heeft vastgesteld.

Indien u deze jaarstukken waaronder de door de accountant gecontroleerde jaarrekening opneemt op internet, dient u te waarborgen dat de jaarstukken goed zijn afgescheiden van andere informatie op de internetsite. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarstukken in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarstukken verlaat ('u verlaat de beveiligde jaarstukken, waaronder de door de accountant gecontroleerde jaarrekening').

Hoogachtend,
Flynth Audit B.V.

drs. C.M. Dekker-Huige RA