

Fra Ringerike Ishockeyklubb
v/styret og daglig leder

Til klubbens revisor
Hverven Revisjon AS

I forbindelse med Deres revisjon av årsregnskapet for Ringerike Ishockeyklubb pr. 31.12.20, bekrefter vi at årsregnskapet blir avlagt i overensstemmelse med lov og god regnskapsskikk.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning følgende uttalelser:

- Vi erkjenner vårt ansvar for utformingen og gjennomføringen av intern kontroll for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
- Vi har oppfylt vårt ansvar for utarbeidelse av regnskapet (jf. vilkårene for revisjonsoppdraget), og regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.
- Årsregnskapet inneholder ikke vesentlige feil eller mangler. Vi mener at virkningen av den ikke-korrigerede feilinformasjonen i regnskapet som revisor har avdekket under revisjonen, er uvesentlig, både enkeltvis og samlet, for årsregnskapet sett som helhet. En oppsummering av slike poster følger som vedlegg.
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater til virkelig verdi, er rimelige.
- Vi har gitt revisor opplysning om resultatene av våre vurderinger av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Det har ikke forekommet uregelmessigheter hvor ledelse eller ansatte med betydningsfull rolle i regnskaps- og intern kontroll-systemene er involvert, eller andre uregelmessigheter som kunne ha hatt vesentlig betydning for årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysning om alle viktige fakta vedrørende eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket foretaket.
- Regnskapssystemet, registrerte opplysninger og all underliggende dokumentasjon og tilleggsopplysninger samt alle referater fra generalforsamlinger og styremøter har vært holdt tilgjengelig for Dem. Vi har også gitt revisor ubegrenset tilgang til personer i enheten som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Nedenfor følger liste over foretakets nærstående parter. Vi bekrefter fullstendigheten av opplysningene som er gitt om hvem som er foretakets nærstående parter og tilstrekkeligheten av opplysninger i årsregnskapet om nærstående parter og transaksjoner med disse.
- Klubben har overholdt alle sider av kontraktmessige betingelser som kan ha vesentlig betydning for årsregnskapet i tilfelle manglende overholdelse. Det har ikke forekommet brudd på lov, forskrifter eller andre krav fastsatt av regulerende myndigheter som kan ha vesentlig betydning for regnskapene i tilfelle manglende overholdelse.

- Følgende er blitt behørig registrert og, når det er aktuelt, tilfredsstillende redegjort for i årsregnskapet:
 - a) Eventuelle saldoer og transaksjoner med nærstående parter.
 - b) Tap oppstått fra salgs- og kjøpsforpliktelser.
 - c) Avtaler og opsjoner vedrørende tilbakekjøp av tidligere solgte eiendeler.
 - d) Eiendeler stilt som sikkerhet.
- Vi har ingen planer eller hensikter som kan medføre vesentlige endringer i balanseførte verdier eller klassifisering av eiendeler og gjeld.
-
- Ingen del av varebeholdningen er oppført til høyere verdi enn netto salgsverdi.
- Klubben har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på Klubbens eiendeler utover det som fremkommer i note.
- Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente, Og har i note 5 til årsregnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.
- Det har ikke forekommet hendelser etter periodens utløp som medfører justeringer av, eller tilleggsopplysninger i, årsregnskapet eller i noter til årsregnskapet.
- Det er ikke mottatt krav i forbindelse med rettsaker, og vi forventer heller ikke å motta slike krav.
- Det eksisterer ingen formelle eller uformelle bindinger eller sikkerhetsstillelser vedrørende noen av våre kontant- og bankbeholdninger utover det som er opplyst i note til regnskapet.

Hønefoss,

Janka Catherine Aasen
daglig leder

Liste over nærstående til Ringerike Ishockeyklubb:

Klubbens til enhver tid sittende styre

(med nærstående menes part som har bestemmende eller betydelig innflytelse på den andre partens strategi eller operative valg)

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Janka Cathrine Aasen

Daglig leder

På vegne av: Ringerike Ishockeyklubb

Serienummer: 9578-5997-4-8453

IP: 79.160.xxx.xxx

2021-03-11 09:12:26Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>