Grant Thornton
Att: Rickard Julin
Box 1014
251 10 Helsingborg

Helsingborg 2023-03-

Uttalande från företagsledningen

Detta uttalande lämnas i anslutning till er revision av Rya Golfklubb och dess dotterbolag Rya Golf AB:s finansiella rapporter för det räkenskapsår som slutade den 31 december 2022 som syftar till att ni ska ge uttryck för er uppfattning om huruvida de finansiella rapporterna i alla väsentliga avseenden ger en rättvisande bild för bolaget i enlighet med årsredovisningslagen och av företaget tillämpad god redovisningssed, nedan (”tillämpade ramverk för redovisning”).

Vi bekräftar följande, utifrån vår bästa kunskap och övertygelse och efter att ha gjort sådana förfrågningar som vi har ansett vara nödvändiga för att på ett lämpligt sätt informera oss själva:

Finansiella rapporter

1) Vi har tagit vårt ansvar för upprättandet av de finansiella rapporterna enligt villkoren för revisionsuppdraget, särskilt att de finansiella rapporterna ger en rättvisande bild enligt tillämpade ramverk för redovisning.

2) De metoder, data och betydelsefulla antaganden som vi har använt för att göra uppskattningar i redovisningen med tillhörande upplysningar är lämpliga för att uppnå redovisning, värdering eller upplysningar som är rimliga inom ramen för det tillämpliga ramverket för finansiell rapportering.

3) Närståenderelationer och närståendetransaktioner har redovisats korrekt och upplysningar har lämnats enligt tillämpade ramverk för redovisning.

4) För alla händelser efter datumet för de finansiella rapporterna som enligt tillämpat ramverk kräver justeringar eller att upplysningar lämnas har justeringar gjorts eller upplysningar lämnats.

5) Att valen och tillämpningen av redovisningsprinciperna är ändamålsenliga, och att redovisningen, värderingen, presentationen av och upplysningarna om sådana frågor som de följande, i den mån de är relevanta, stämmer med i de finansiella rapporterna angivna ramverk

   - planer eller avsikter som kan påverka balansvärdet eller klassificeringen av tillgångar och skulder,
   - skulder, både faktiska skulder och ansvarsförbindelser,
   - rätt till, eller kontroll över, tillgångar, panträtter eller inteckningar i tillgångar samt tillgångar som har lämnats som säkerhet, och
   - aspekter av lagar och andra författningar samt avtalsvillkor som kan påverka de finansiella rapporterna, inklusive överträdelser.

6) Bolaget har inte mottagit några eller förväntas mottaga några rättsliga krav.

7) Vi har inte kännedom om några ej rättade felaktigheter.

Penneo dokumentnyckel: BAKL2-JHFD6-NHJ2H-B1PLG-E7GZK-HAJDB

Lämnad information

8) Vi har försett er med
   - tillgång till all information som vi har kännedom om och som är relevant för upprättandet av de finansiella rapporterna, till exempel bokföring, dokumentation och annat,
   - ytterligare information som ni har begärt av oss för revisionens syfte, och
   - obegränsad tillgång till personer inom företaget som ni har bedömt att det är nödvändigt att inhämta revisionsbevis från.

9) Alla transaktioner har bokförts i räkenskapsmaterialet och avspeglas i de finansiella rapporterna.

10) Vi har upplyst er om resultaten av vår bedömning av risken för att de finansiella rapporterna kan innehålla väsentliga felaktigheter som beror på oegentligheter.

11) Det har inte förekommit några oegentligheter och vi har inga misstankar om eventuella oegentligheter.

12) Det har inte förekommit några överträdelser eller misstankar om överträdelser av lagar och andra författningar som borde beaktas när finansiella rapporterna upprättas.

13) Vi har upplyst er om vilka företagets närstående är och om alla närståenderelationer och närståendetransaktioner som vi känner till.

14) Vi har upplyst er om de brister i den interna kontrollen som företagsledningen är medveten om. Företagsledningen känner inte till några brister i den interna kontrollen.

15) Vi har inga planer på att lägga ner någon produktgren eller några andra planer eller avsikter som kan medföra att varulagret övervärderas eller blir inkurant. Ingen del av varulagret har tagits upp till ett högre värde än nettoförsäljningsvärdet.

Bo Matson
Styrelseordförande

Penneo dokumentnyckel: BAKL2-JHFD6-NHJ2H-B1PLG-E7GZK-HAJDB

Bilaga till Uttalande från företagsledningen för det räkenskapsår som avslutas 2022-12-31.

Sammanställning av ej rättade fel

Poster i årsredovisningen	Avser	Belopp

Funna fel som understigit 2,5 tkr i Rya Golfklubb har inte noterats.
Funna fel som understigit 12,5 tkr i Rya Golf AB har inte noterats.

Sammanställning av rättade fel

Poster i årsredovisningen	Avser	Belopp

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

BO MATSON
Företagsledare
Serienummer: 19520809xxxx
IP: 83.233.xxx.xxx
2023-03-15 13:53:30 UTC

Marcus Joakim Forslund
VD
På uppdrag av: Rya Golfklubb
Serienummer: 19840110xxxx
IP: 83.233.xxx.xxx
2023-03-16 07:09:17 UTC

Marcus Joakim Forslund
Företagsledare
På uppdrag av: Rya Golfklubb
Serienummer: 19840110xxxx
IP: 83.233.xxx.xxx
2023-03-16 07:09:17 UTC

Penneo dokumentnyckel: BAKL2-JHFD6-NHJ2H-B1PLG-E7GZK-HAJDB

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet
Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på **https://penneo.com/validator**