

## Ledelsens regnskabserklæring

### Årsrapporten for 2016/17 for Sejlkluben Sundet

ReviPoint  
Statsautoriserede Revisorer A/S  
Ragnagade 7  
2100 København Ø

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsregnskabet for Sejlkluben Sundet for regnskabsåret 2016/17.

Endvidere dækker denne regnskabserklæring eventuelle skattemæssige opgørelser, herunder specifikationer til årsregnskab, bilag til selvangivelsen eller lign., hvor revisor afgiver anden erklæring end revision. Det er vores ansvar, at disse skattemæssige opgørelser udarbejdes i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Vi bekræfter efter vores bedste viden og overbevisning følgende forhold:

#### ***Regnskabet***

- Vi har opfyldt vores ansvar for udarbejdelse af årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.
- De betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.
- Vi har oplyst om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, og at disse er passende behandlet regnskabsmæssigt, hvor dette er aktuelt.
- Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.
- Vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring virksomhedens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vores vurdering af virksomhedens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybtgående viden om virksomhedens forventede fremtidige forhold og finansiering.
- Vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.

- Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

### *Afgivet information*

- Vi har givet revisor:
  - Adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevante for udarbejdelsen af årsregnskabet
  - Yderligere information til brug for revisionen, som vi er blevet anmodet om
  - Ubegrænset adgang til personer i virksomheden, som det har været nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
- Vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- Vi har oplyst revisor 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 intern kontrol, eller
  - Andre personer, hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker virksomhedens årsregnskab, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.
- Vi har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.
- Vi har oplyst revisor om identiteten af virksomhedens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er blevet bekendt med.

Skattemæssige opgørelser mv. i tilknytning til årsregnskabet er opgjort efter gældende skattelovgivning og almindeligt anerkendte retningslinjer. Vi har foretaget de nødvendige skattemæssige korrektioner for at sikre de korrekte skattemæssige værdiopgørelser og korrekt skattepligtig indkomst.

## Afkræftelse af PUP – politisk udsatte personer

Afkræftelse af hvidvasklovens regler om politisk udsatte personer

Jeg bekræfter at ingen medlemmer af ledelsen (bestyrelse og direktion) samt deres børn, ægtefæller/samlever/registreret partnere, forældre, forældre til ægtefæller/samlever/registreret partnere eller deres nære samarbejdspartnere er omfattet af nedenstående personkreds.

Personkreds (politisk eksponeret person): Fysisk person der har eller har haft et af følgende offentlige hverv:

- a) Statschef, regeringschef, minister og viceminister eller assisterende minister.
- b) Parlamentsmedlem eller medlem af tilsvarende organer.
- c) Medlem af politisk partis styreorgan.
- d) Højesteretsdommer, medlem af forfatningsdomstole og andre højtstående retsinstanter, hvis afgørelser kun er genstand for yderligere prøvelse under ekstraordinære omstændigheder.
- e) Medlem af revisionsretter og øverste ledelsesorgan i centralbanker
- f) Ambassadør, chargé d'affaires og højtstående officerer i de væbnede styrker.
- g) Medlem af statsejet virksomheds administrative ledelse eller kontrollerende organ.
- h) Direktør, vicedirektør og medlem af bestyrelsen eller person med tilsvarende hverv i en international organisation.

København, den 6. november 2017

På bestyrelsens vegne:

Ásbjörg Abrahamsen  
Sejlkлубen Sundet

KNS106632