

RSM Netherlands Accountants N.V.

VERTROUWELIJK
Exploitiemaatschappij Polfermolen B.V.
T.a.v. de directie
Plenkertstraat 50
6301 GM VALKENBURG LB

Bekkerweg 10
Postbus 6005
6401 SB Heerlen

T +31(0)45 405 55 55

info@rsm-nl.nl
www.rsmnl.com

Heerlen, 30 juni 2020
SP/TS/31222

Betreft: toestemming inzake openbaarmaking controleverklaring 2019

Geachte directie,

Hierbij ontvangt u twee exemplaren van de jaarstukken 2019, voorzien van onze controleverklaring d.d. 30 juni 2020.

Wij hebben één exemplaar van de controleverklaring voorzien van een originele handtekening. Dit exemplaar is ten behoeve van uw eigen archief. Het andere exemplaar van de controleverklaring is voorzien van de naam van onze accountantspraktijk en de naam van de accountant, echter zonder persoonlijke handtekening. Wij verzoeken u bij openbaarmaking van de controleverklaring gebruik te maken van het exemplaar van de controleverklaring dat niet is voorzien van een persoonlijke handtekening.

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat u het afschrift van onze controleverklaring opneemt en openbaar maakt in de sectie 'Controleverklaring' van de jaarstukken 2019, die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar, mits de algemene vergadering de gecontroleerde jaarrekening ongewijzigd vaststelt. De te deponeren jaarstukken waaronder de gecontroleerde jaarrekening dienen binnen twee maanden te worden gedeponereerd bij het handelsregister. Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan samen met de jaarstukken.

Uiterlijk acht dagen na vaststelling door de algemene vergadering, maar in elk geval vóór 31 augustus 2020 moet de te deponeren jaarrekening bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn gedeponereerd.

Wij willen u erop wijzen dat (tijdige) deponering van de jaarstukken waaronder de door de accountant gecontroleerde jaarrekening wettelijk verplicht is en dat het niet deponeren bij wet strafbaar is gesteld. In bepaalde gevallen kan het niet deponeren zelfs ertoe leiden dat u als bestuurder persoonlijk aansprakelijk gesteld wordt.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

Overigens wijzen wij erop dat, indien tot de algemene vergadering omstandigheden blijken die aanpassing van de jaarrekening noodzakelijk maken, een dergelijke aanpassing nog voor de algemene vergadering 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.

Alle leden van het bestuur ondertekenen een exemplaar van 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 Internet-site. 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').

Vertrouwende u hiermede van dienst te zijn geweest, verblijven wij.

Met vriendelijke groet,
RSM Netherlands Accountants N.V.



drs. E.C.M. van Wersch RA