

Algemene vergadering van TKH Group N.V.

Presentatie controle jaarrekening 2020 door Ernst & Young
Accountants LLP

6 mei 2021

Inhoud/agenda

1. Controleanpak & focus – reikwijdte, strategie en uitvoering
2. Impact COVID-19
3. Fraude en niet-naleving van wet- en regelgeving
4. Key audit matters
5. Bestuursverslag
6. Uitkomsten
7. Communicatie en interactie

Controleaanpak & focus

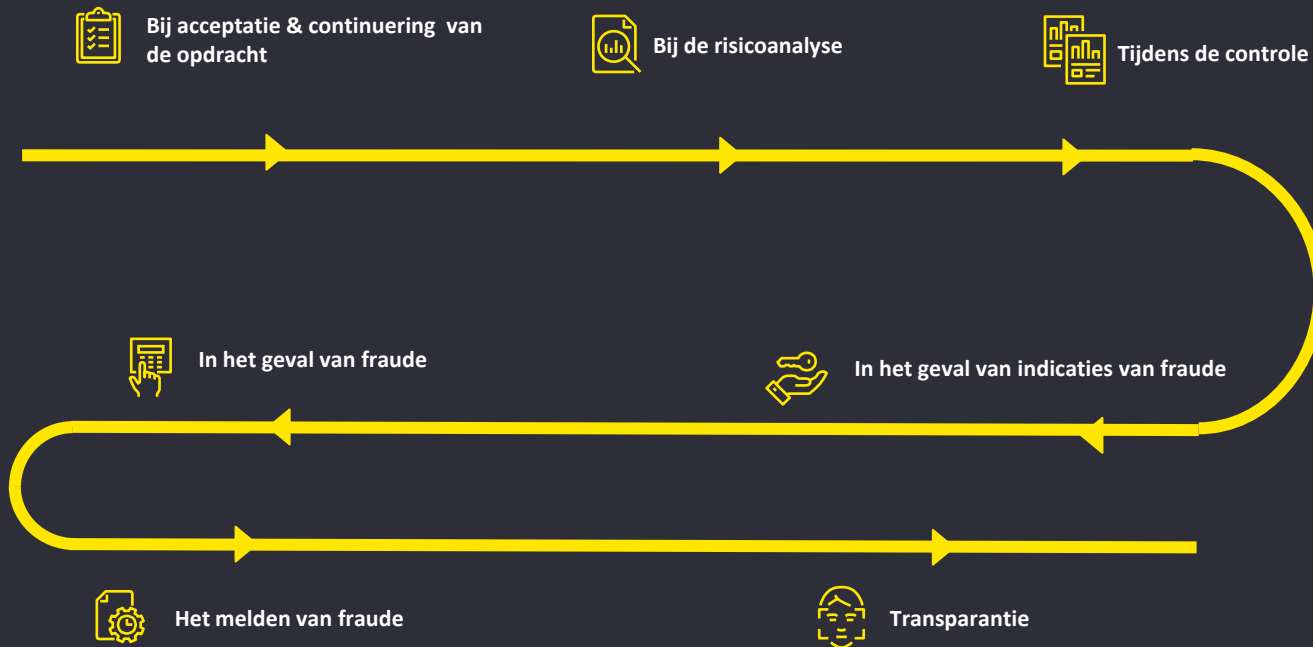
Reikwijdte	Strategie	Uitvoering
Enkelvoudige en geconsolideerde jaarrekening Controle	Verantwoordelijkheid	Aanpak Materialiteit Inschatting risico's Werkzaamheden Going concern Fraude en niet-naleving wet- en regelgeving
Jaarverslag Toetsing wettelijke vereisten/materiële afwijkingen	Teaming Core team Experts	Key Audit Matters
Niet-financiële informatie	Materialiteit	

Communicatie

Impact COVID-19

- Omgang met eventuele verhoogde frauderisico's
- Interne beheersing
- Werken op afstand / reisbeperkingen
- Communicatie met management en raad van Commissarissen en Audit Committee

Fraude en niet-naleving wet- en regelgeving



Key audit matters

- Waardering ontwikkelingskosten en activa gerelateerd aan nieuwe innovatieprojecten en/of bedrijfsactiviteiten
- Opbrengstverantwoording, inclusief het gekozen tijdstip van verantwoording
- Waardering van contractactiva en -passiva

Belangrijkste conclusies

- Controle van de jaarrekening
 - Getrouw beeld
 - Geen controleverschillen die gecorrigeerd moeten worden
 - Geen verschil van inzicht omtrent schattingen

- Jaarverslag en verslag commissarissen
 - Voldoet aan de wet, de corporate governance code en is niet strijdig met de jaarrekening
 - Geen materiële onjuistheden geconstateerd

- Onze rapportage
 - Controleplan
 - Management Letter
 - Accountantsverslag
 - Controleverklaring
- Periodieke besprekingen met raad van bestuur, audit commissie en raad van commissarissen
- De wijze van omgaan met deze organen en commissies

A composite image of Earth from space. The top half shows a bright sun rising over the horizon, creating a lens flare effect. The bottom half shows the Earth at night, with city lights glowing across the continents. The text 'Algemene vergadering van TKH Group N.V.' is overlaid on the left side.

Algemene vergadering van
TKH Group N.V.