

Referat fra ekstraordinær generalforsamling 2023.

Tid: Torsdag den 19. januar 2023 klokken 11-11.45.

Sted: Krebsen 45.

Velkomst.

Formanden byder velkommen til ekstraordinær generalforsamling 2023, der som bekendt er indkaldt som følge af, at vores mangeårige revisor med kort varsel har meddelt os, at han ikke mere påtager sig at revidere foreningens årsregnskab. Det gælder også 2022-regnskabet.

Valg af dirigent og referent, afstemning og stemmetællere.

Eftersom valg af revisor er eneste punkt på dagsordenen, at fremmødet er beskedent og at bestyrelsen forventer, at sagen er ukontroversiel, foreslår bestyrelsen, at generalforsamlingen afvikles mere uformelt end efter normal praksis. Bestyrelsen foreslår således, at formanden bliver dirigent – man kan også kalde det mødeleder - og at Lykke Andersen skriver referat. Kun, hvis der ønskes skriftlig afstemning, vælges stemmetællere. Dette vedtages af alle deltagere.

Indkaldelse af generalforsamlingen

Ifølge § 22 stk. 1 i vedtægterne kan en ekstraordinær generalforsamling indkaldes med 8 dages varsel. Denne ekstraordinære generalforsamling er indkaldt den 11. januar 2023 og dermed med 8 dages varsel. I Indkaldelsen er Dagsordenen anført.

Dirigenten konstaterer, at generalforsamlingen er lovlig i enhver henseende.

Stemmeberettigede og stemmekrav

På generalforsamlingen er 10 stemmer repræsenteret, heraf 5 ved fremmøde og 5 ved fuldmagt. Generalforsamlingen er således beslutningsdygtig, hvilket kræver, at mindst 1/5 af samtlige mulige stemmer er repræsenteret, dvs. mindst 4 stemmer.

Dagorden.

Dirigenten oplæser generalforsamlingens dagsorden:

CR Revision udarbejder og opstiller årsrapporten.

Tranberg Revision, Ryttervej 4, 5700 Svendborg vælges til at revidere årsrapporten og til at føre revisionsprotokollat – se § 31 stk. 1 i Vedtægterne.

Formanden beskriver den primære baggrund for forslaget:

- CR revision v/Richard Christensen, som vi har haft som revisor i 12 år, meddelte den 3. januar 2023, at han ikke mere kunne påtage sig at revidere foreningens årsregnskab og give regnskabet revisors revisionspåtegning, hvilket han vil meddele Erhvervsstyrelsen. Det betyder tillige, at han ikke mere fører revisionsprotokollat. Han tilbyder dog fortsat at udarbejde årsregnskabet uden revisionspåtegning og revisionsprotokollat og gør opmærksom på, at det ikke er et lovkrav, at foreningens regnskab skal være revisionspåtegnet og have revisionsprotokollat. For Richard Christensen betyder det, at han fremover ikke har et juridisk eller økonomisk ansvar for evt. ansvarspådragende fejl i årsregnskabet.
- Både Nykredit og ABF fraråder foreningen at acceptere et urevideret årsregnskab. I Nykredit kunne det betyde højere bidragsprocent, lavere rating og at evt. købere af en andel i foreningen kunne blive frarådet at købe, medens ABF gjorde opmærksom på, at det i så fald var foreningen (dvs. bestyrelsen), der var ansvarlig for, at andelsværdien (Andelskronen) var beregnet korrekt. Her kunne Dahlberg forsikring dog oplyse, at bestyrelsesansvarsforsikringen dækkede, hvis denne situation opstod.

- På dette grundlag besluttede bestyrelsen, at foreningen ikke kunne sige ja til et urevideret årsregnskab og besluttede at spørge Richard Christensen, om det var muligt at forestille sig en model, hvor han som hidtil opstillede årsregnskabet og fik en anden revisor, som han kunne anbefale, til at revidere det – alternativt, om han kunne finde en anden revisor, der både ville opstille og revidere årsregnskabet.
- Richard Christensen påtog sig at undersøge mulighederne og meddelte så, at Tranberg Revision i Svendborg tilbød at revidere Årsregnskabet men ikke umiddelbart kunne tilbyde også at opstille det, hvilket Richard Christensen tilbød. Richard Christensens honorar var i så fald 7.500 kr. plus moms. Tranberg Revisions honorar var endnu ikke fastlagt men forventede at være 5.000 - 6.000 kr. plus moms, i alt ca. 15.625 – 16.875 kr. Dertil kommer, at Richard Christensen hjælper foreningens kasserer med at få bogføringssystemet sat op til bogføring i det nye år, hvilket måske koster ca. 1.000 kr. plus moms. I 2021 betalte foreningen for samtlige ydelser 11.375 kr. inkl. moms. I 2023-a conto budgettet er budgetteret med 12.000 kr. inkl. moms.
- Ifølge § 31 stk. 1 vælger generalforsamlingen en statsautoriseret eller registreret revisor til at revidere årsrapporten og til at føre revisionsprotokol. Det er derfor, at denne ekstraordinære generalforsamling er indkaldt – endda med kortest mulige varsel, da det i starten af januar er en uholdbar situation ikke at have en revisor og derfor er en hastesag at få det formelle på plads, sådan at arbejdet med at gøre årsregnskabet klar til den ordinære generalforsamling kan gå i gang.

Behandling af forslaget.

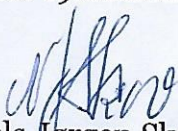
Der var enighed om den måde, bestyrelsen havde grebet sagen an på og med den fundne løsning. Efter generalforsamlingen kan bestyrelsen undersøge alternative muligheder. Forslaget blev vedtaget med alle stemmer for.

Afslutning af generalforsamlingen.

Da der ikke var yderligere punkter på dagsordenen, meddelte dirigenten, at generalforsamlingen var slut.

Referatet godkendes af:

Dato: 19.01.2023


Niels Jørgen Skov*)
Formand og dirigent


Lykke Andersen
Næstformand, sekretær og referent

*) Børge Larsen, der er kasserer, er bortrejst den 19. januar 2023 og har derfor givet fuldmagt til, at Niels Jørgen Skov har tegningsret til at tegne foreningen i forbindelse med underskrift på referatet fra denne ekstraordinære generalforsamling i overensstemmelse med § 28 stk. 1 i Vedtægterne.