

## Referat af ordinær generalforsamling den 24. maj 2017

**Sted:** Kronprinsessegade 8, 1306 København K

**Referat:** Josefine Jørgensen

### Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Beretning fra bestyrelsen ved formand Jens Otto Damgaard
3. Beretning fra Responsumudvalget ved formand Brian Stubtoft
4. Regnskab for det forløbne regnskabsår ved formand Jens Otto Damgaard
5. Forslag fremsat af bestyrelsen ved formand Jens Otto Damgaard
6. Forelæggelse af budgetoverslag samt forslag til kontingent for det kommende regnskabsår ved formand Jens Otto Damgaard
7. Forslag fremsat af medlemmerne ved formand Jens Otto Damgaard
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer og suppleanter v/ dirigent
9. Valg af medlemmer og suppleanter til Responsumudvalget v/ dirigent
10. Valg af revisor og revisorsuppleanter for det indeværende regnskabsår v/dirigent
11. Eventuelt

#### **Dagsordenens punkt 1: Valg af dirigent**

Formanden bød velkommen og oplyste, at bestyrelsen foreslog advokat Anders Lavesen som dirigent.

Advokat Anders Lavesen blev valgt som dirigent.

Anders Lavesen indledte med at konstatere, at alle formalia var overholdt, og at den ordinære generalforsamling derfor var lovligt indkaldt og beslutningsdygtig.

#### **Dagsordenens punkt 2: Beretning fra bestyrelsen ved formand Jens Otto Damgaard**

Formandens beretning blev taget til efterretning af generalforsamlingen uden kommentarer.

### **Dagsordenens punkt 3: Beretning fra responsumudvalget ved formand Brian Stubtoft**

Responsumudvalgets beretning blev taget til efterretning af generalforsamlingen uden kommentarer.

### **Dagsordenens punkt 4: Regnskab for det forløbne regnskabsår ved formand Jens Otto Damgaard**

Formand Jens Otto Damgaard gennemgik kort hovedpunkterne i årsrapporten for 2016.

Der var ingen spørgsmål til regnskabet. Dirigenten konstaterede, at regnskabet var underskrevet af bestyrelsen, og at der ikke var revisionsforbehold.

Regnskabet blev enstemmigt vedtaget.

### **Dagsordenens punkt 5: Forslag fremsat af bestyrelsen ved formand Jens Otto Damgaard**

Bestyrelsen havde ikke fremsat forslag.

### **Dagsordenens punkt 6: Forelæggelse af budgetoverslag samt forslag til kontingent for det kommende regnskabsår ved formand Jens Otto Damgaard**

Formanden gennemgik kort budgetoverslaget.

Satserne for personkontingentet gældende fra 1. januar 2018 blev forslået at falde med 5% afrundet til nærmest 25 kr. som følger:

Personligt kontingent Medlemstyper	Årligt kontingent kr. ekskl. moms 2017	Nyt
		Årligt kontingent kr. ekskl. moms 2018
Godkendt revisor	6.175	5.875
Revisionsansat	2.845	2.700
Økonomiprofessionel	2.845	2.700
Basis	1.895	1.800
Senior	879	825
Studiemedlem	470	450

Alle beløb er ekskl. moms.

Revisionsvirksomheder betaler et mandtalskontingent, som er graderet i forhold til antallet af personer, der arbejder i virksomheden. Satserne for virksomhedskontingent foreslås ikke ændret pr. 1. januar 2018 og foreslås som følgende:

Virksomhedskontingent Mandtalsbaseret	Pris for ansatte i hver gruppe kr. ekskl. moms 2017	Uændret
		Pris for ansatte i hver gruppe kr. ekskl. moms 2018
1-5	1.195	1.195
6-10	945	945
11-20	745	745
21-50	645	645
51-100	445	445
100+	345	345

Dirigenten spurgte, om der var spørgsmål til bestyrelsens forslag, hvilket ikke var tilfældet. Der var ingen der ønskede skriftlig afstemning eller at stemme imod. De foreslåede kontingenter for 2018 blev vedtaget.

#### **Dagsordenens punkt 7: Forslag fremsat af medlemmerne ved formand Jens Otto Damgaard**

Der var ikke indkommet forslaget fra medlemmer.

#### **Dagsordenens punkt 8: Valg af formand v/ dirigent**

Bestyrelsen indstiller:

- Statsautoriseret revisor **Peter Gath**, EY

Formanden vælges for en treårig periode.

Dirigenten spurgte, om der var andre kandidater til formandsposten. Det var ikke tilfældet, hvorefter bestyrelsens opstillede kandidat blev valgt.

#### **Dagsordenens punkt 9: Valg af bestyrelsesmedlemmer v/ dirigent**

Formanden kunne berette, at bestyrelsen indstillede følgende medlemmer til genvalg af bestyrelsen:

- Registreret revisor **Erik Lund**, Dansk Revision
- Statsautoriseret revisor **Jens Kristian Yde**, Brandt
- Cand.merc.aud. **Tem Vester Schnell Christiansen**, RI

Bestyrelsen indstillede valg af følgende medlemmer til bestyrelsen:

- Statsautoriseret revisor **Erik Stener Jørgensen**, PwC
- Statsautoriseret revisor **Per Lund Nielsen**, Beierholm
- Registreret revisor **Frank Feilskov**, Bille og Buch-Andersen

Alle medlemmer vælges for to år.

Dirigenten spurgte, om der var andre kandidater. Det var ikke tilfældet, hvorefter bestyrelsens opstillede kandidater blev valgt.

Bestyrelsen består herefter af:

- Statsautoriseret revisor **Peter Gath**, EY, formand, valgt for tre år i 2017
- Registreret revisor **Jens Sørensen**, TimeGruppen, valgt i 2016
- Registreret revisor **Erik Lund**, Dansk Revision, valgt i 2017
- Statsautoriseret revisor **Jens Kristian Yde**, Brandt, valgt i 2017
- Statsautoriseret revisor **Lars Kronow**, Deloitte, valgt i 2016
- Statsautoriseret revisor **Lau Bent Baun**, KPMG, valgt i 2016
- Statsautoriseret revisor **Jørgen Kjer**, BDO, valgt i 2016
- Stud.merc.aud. **Janick Klose**, Deloitte, valgt i 2016
- Cand.merc.aud. **Tem V.C. Christiansen**, RI, valgt i 2017
- Statsautoriseret revisor **Erik Stener Jørgensen**, PwC, valgt i 2017
- Statsautoriseret revisor **Per Lund Nielsen**, Beierholm, valgt i 2017
- Registreret revisor **Frank Feilskov**, Bille og Buch-Andersen, valgt i 2017

Alle bestyrelsesmedlemmer er valgt for to år.

#### **Dagsordenens punkt 10: Valg af medlemmer og suppleanter til responsumudvalget v/ dirigent**

Dirigenten fremlagde, at følgende medlemmer fra responsumudvalget var villig til genvalg for to år:

- **Brian Stubtoft**, EY
- **Henrik Lundsgaard**, Ullits & Winther
- **Jan Kristensen**, Rev.firm Jan Kristensen
- **Jørgen Lund Antonsen**, PwC
- **Torben Andersen**, Reg. Rev. Firma Torben Andersen
- **Kim Kjellberg**, Grant Thornton

Følgende suppleanter var villige til genvalg (et år):

- **Benny Voss**, PwC
- **Eskild Jacobsen**, EY
- **Per Lindholt**, Beierholm

Dirigenten spurgte om der var andre kandidater end de af bestyrelsen foreslåede. Dette var ikke tilfældet, hvorfor de indstillede RESU-medlemmer og -suppleanter blev valgt.

#### **Dagsordenens punkt: 11 Valg af revisor og revisorsuppleanter for det indeværende regnskabsår**

Bestyrelsen foreslår valg af revisor samt valg af revisorsuppleant, henholdsvis:

- **Michael Winther Rasmussen**, Grant Thornton
- **Stefan Sølvhøj Johansen**, Piaster Revisorerne

Dirigenten konstaterede, at der ikke var andre kandidater. De blev begge valgt.

### **Dagsordenens punkt 11: Eventuelt**

Den nyvalgte formand tog ordet og takkede for valget, og takkede Jens Otto Damgaard og Per Krogh for godt arbejde i bestyrelsen. Endvidere nævnte han flere indsatsområder, som han vil arbejde fokuseret på at forbedre i sin formandsperiode sammen med bestyrelsen. Her nævnte han et fortsat fokus på revisors kvalitet og omdømme, implementering af digitale løsninger, god og tidssvarende uddannelse af revisorer inklusiv et eftersyn af hele fødekæden af uddannelsen. Formanden vil arbejde for dialog frem for 'stikken hoved i sandet' omkring vigtige skattespørgsmål, der skal tages kærligt, men fast hånd om CaseWare og det skal undersøges om medlemskredsen kan udbredes til at inkludere flere faggrupper.

Den afgående formand tog ordet og takkede for godt arbejde af Per Krog, bestyrelsen, Charlotte Jepsen og sekretariatet.

Der var samlet mødt otte stemmeberettigede medlemmer op og afgivet 1006 fuldmagter.

Underskrift for referatets gyldighed:



Jens Otto Damgaard  
Formand



Anders Lavesen  
Dirigent