

## Referat af ekstraordinær generalforsamling den 23. juni 2016

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

**Protokol:** Peter Dahl Høiberg

### Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Forslag fremsat af bestyrelsen ved formand Jens Otto Damgaard
3. Eventuelt

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

Formand Jens Otto Damgaard 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 den ekstraordinære generalforsamling derfor var lovligt indkaldt og beslutningsdygtig.

#### **Dagsordenens punkt 2: Forslag fremsat af bestyrelsen**

Jens Otto Damgaard præsenterede kort de to forslag, som var identiske med de to forslag fremsat på den ordinære generalforsamling:

##### **Forslag 1) Offentliggørelse af revisornævnskendelser**

Den 1. januar 2015 trådte pkt. 6.1, dot 4 i kraft. Ifølge denne bestemmelse kan bestyrelsen vælge at ekskludere et medlem, som har modtaget én eller flere bøder i Revisornævnet for grove overtrædelser af den til enhver tid gældende revisorlovgivning. Bestemmelsen gælder såvel for personlige medlemmer som virksomhedsmedlemmer.

Det forudsættes, at sekretariatet er bekendt med navnet på det medlem, der har modtaget en bødesanktion af Revisornævnet. Revisornævnets kendelser vil efter den nye revisorlovs ikrafttrædelse juni 2016 ikke længere blive offentliggjort med navn på den revisor, der har modtaget kendelsen.

Det foreslås derfor at indsætte et nyt punkt i 4.11 med følgende ordlyd:

*"Revisionsvirksomhederne er forpligtet til årligt at indsende offentliggjorte revisornævnskendelser med angivelse af navn på den eller de revisorer, tilknyttet revisionsvirksomheden, som har modtaget én eller flere alvorlige bøder for grove overtrædelser af den til enhver tid gældende revisorlovgivning".*

### **Forslag 2) Konsekvensændringer**

Vedtægterne indeholder i pkt. 4.3 og pkt. 4.10 ordet "Revisortilsynet". Da Revisortilsynet imidlertid nedlægges som følge af ændring af den nye revisorlov foreslås det at konsekvensændre "Revisortilsynet" til "Erhvervsstyrelsen", da styrelsen fra lovens ikrafttrædelse den 17. juni 2016 overtager de opgaver, som tidligere blev varetaget af Revisortilsynet.

Dirigenten foreslog, at der blev stemt om begge vedtægtsændringer samtidigt. Der var ingen der ønskede at stemme imod, hvorefter forslagene blev endeligt vedtaget.

### **Dagsordenens punkt 3 - Eventuelt**

Intet til dette punkt.

Der var mødt 8 stemmeberettigede medlemmer op, og medbragt 547 fuldmagter.

Underskrift for referatets gyldighed:



Jens Otto Damgaard  
Formand



Anders Lavesen  
Dirigent