

Referat af generalforsamlingen for 2019 afholdt den 10/10 2020 i Rindby forsamlingshus

Deltagere fra bestyrelsen:

Claus Skovbjerg, Jimmy Fruergaard, Peter Storgaard, og Ejvind Andersen

Afbud.: Bjarne Frederiksen

Claus Skovbjerg	Søndergårdsvej 25, Givskud, 7323 Give
Jimmy Fruergaard	Frodesgade 80, 6700 Esbjerg.
Peter Storgaard	Jens Thuesensvej 44, 7000 Fred.
Bjarne Frederiksen	Skovvej 15, 6700 Esbjerg
Ejvind Andersen	Vestervang 3, 6650 Brørup.

1: Dagsorden.

**Andelsselskabet**

**Rindby Vand**

**Fanø**

**Afholder**

**Ordinær Generalforsamling**

**Lørdag d. 10. oktober 2020 kl. 10.00**

**Kaffe/rundstykker fra kl. 9.30**

**i Rindby Forsamlingshus, Postvejen 14, Rindby, Fanø**

(generalforsamlingen har været udsat fra marts 2020 pga. covid-19)

**Dagsorden:**

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning om det forløbne år.
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse.
4. Budget for 2020 forelægges til godkendelse.
5. Behandling af indkomne forslag: Ingen modtaget.

## 6. Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen

Efter tur afgår:

- Bjarne Frederiksen, Esbjerg
- Claus Skovbjerg, Givskud

Suppleanter:

- Preben Stausgaard
- Bente Bilstoft Carlsen

## 7. Valg af revisionsfirma.

- Ernst & Young, Vejle  
v/statsaut. revisor Per Antonsen

## 8. Eventuelt.

Valg af dirigent.: Valgt blev Tage

Bestyrelsens beretning.

Ejvind fremlagde bestyrelsens beretning.

Ejvind berettede om de skismer der har været internt i bestyrelsen

Godkendelse af regnskab.

Claus lagde ud med at kommentere på revisor påtegningen i regnskabet.

### Revisionsprotokolatet

Som I hørte i Ejvinds beretning, har der været en del diskussion omkring revisors bemærkninger og påtegning på regnskabet.

Derfor vil jeg lige bruge lidt tid på at forklare omkring dette.

Udover at opstille regnskabet laver revisor 2 ting:

- Et revisionsprotokolat
- En revisionspåtegning

Revisionsprotokolatet er en beskrivelse af den udførte revision og en beskrivelse af eventuelle fejl og problemstillinger. Protokolatet stiles udelukkende til bestyrelsen.

Hvis der optræder fejl og mangler, vil disse blive videreført til revisionspåtegningen, som er en del af regnskabet.

I vores revisionsprotokolat står der noget under punktet væsentlige mangler i interne kontroller.

Revisor skriver at den manglende funktionsadskillelse i ledelsen kan betyde at der kan ske tilsigtede eller utilsigtede fejl.

- Dermed menes, at jeg har enefuldmagt til bankkontoen, og dermed har mulighed for at hæve kassebeholdningen.

Dette har revisionen tilrettet deres revisionsarbejder efter og de skriver: .....

Da de ikke har konstateret fejl og mangler i deres analyse for disse forhold, giver revisoren regnskabet en blank revisionspåtegning.

Det er den der optræder i regnskabet under revisionspåtegning.

Jeg kan oplyse, at denne beskrivelse i revisionsprotokollen har optrådt igennem alle årene. Bl.a. i protokolatet af 21/2-2008 for årsregnskabet for 2007.

Her står der: Som følge af den manglende funktionsadskillelse har revisionen primært været tilrettelagt ud fra en substansbaseret tilgang, hvor vi ved stikprøver tester poster i resultatopgørelsen, balance, noter og andre krævede oplysninger m.v. til ekstern og anden dokumentation samt udfører substansanalytisk revision.

Ved substansanalytisk revision foretages en vurdering af udvalgte regnskabsposter gennem analyse af forventelige sammenhænge mellem både finansielle og ikke finansielle oplysninger.

Vi har i forbindelse med udførelsen af revisionen ikke konstateret forhold, der giver anledning til mistanke om tilsigtede eller utilsigtede fejl, mangler eller uregelmæssigheder som følge af den manglende funktionsadskillelse.

Antallet af ansatte i andelsselskabet er begrænset, hvilket ikke på alle måder muliggør en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektive interne kontroller. Ledelsen er bekendt med at forholdene indebærer en øget risiko for at utilsigtede og tilsigtede fejl, mangler eller uregelmæssigheder kan opstå og forblive uopdagede, ledelsen forsøger at kompensere herfor gennem overvågning og kontrol med driften.

Vores revision har i det væsentligste været baseret på en gennemgang af andelsselskabets afstemninger, stikprøvevis kontrol af udvalgte transaktioner samt analyser regnskabsmæssige data.

Desuden har vi foretaget afstemning af alle væsentlige balanceposter, ligesom vi har påset at årsregnskabet er udarbejdet på grundlag af bogføringen.

Den udførte revision har ikke givet anledning til kommentarer hertil.

**Dette protokollat er underskrevet af hele bestyrelsen, som er identisk med den nu siddende bestyrelse.**

-----  
Herefter fremlagde/gennemgik Claus det reviderede regnskab for 2019 og budgettet for 2020

Regnskabet og budgettet, blev enstemmigt vedtaget af generalforsamlingen.

Der var ingen indkomne forslag.

-----  
Valg af medlemmer af bestyrelsen og suppleanter.

Dirigenten kunne her meddele, at Bjarne Frederiksen havde trukket sig fra bestyrelsen.

Opstillede var Claus Skovbjerg, Preben Stausgaard og Michael Rudbeck Rønne.

Valgt til bestyrelsen blev, Claus Skovbjerg og Michael Rudbeck Rønne

Valgt som suppleanter blev, Preben Stausgaard og Bente Bilstoft Carlsen

Valg af revisionsfirma blev Ernst og Young v/ statsautoriseret revisor Per Antonsen

5: Eventuelt:

Der blev her drøftet løst og fast, men intet besluttet.

Referent.: Jimmy Fruergaard