

# Protokoll fra generalforsamlingen 2019 i Regnskap Norge

**Tid:** 12. juni 2019  
**Sted:** Quality Hotel Expo, Fornebu

Styreleder Peer Veiby ønsket velkommen og åpnet generalforsamlingen

## Følgende saker ble behandlet:

### Sak 1

#### Konstituering

Styrets leder gjennomførte konstituering av generalforsamlingen. Styret valgte fullmaktskomité ved Cedric Gormond og Anne Kari Iversen. Christian Engeskaug, økonomileder i Regnskap Norge, ble utvalgt til å skrive protokollen. Til tellekorps ble utpekt; Randulf Bakken og Håkon Beltestad

#### **Vedtak:**

##### 1.1 Registrering av møtedeltakere:

Vi endret i år innregistreringen i tråd med beslutningen på generalforsamlingen i 2018 om åpne for elektronisk deltakelse og avstemming. Alle deltakere både de som er tilstede og de som deltar elektronisk har benyttet den samme elektroniske innregistrering. Det kom 87 fremmøte stemmeberettigede medlemmer.

Totalt deltar;

- 226 stemmeberettigede medlemmer
- 2 fullmakter
- 228 stemmer totalt

1.2 Innkalling og dagsorden ble godkjent, og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

1.3 Svein Harald Wiik ble valgt til møteleder.

1.4 Stig Hansen og Kirsten Graverholt ble valgt til å skrive under protokollen.

### Sak 2

#### Årsberetning og revidert årsregnskap for 2018

Styrets leder åpnet med en gjennomgang av de viktigste aktivitetene som er gjennomført i 2018. Deretter foretok styreleder i Regnskap Norge en gjennomgang av regnskapet på et overordnet nivå. Møteleder henviste til revisors beretning som bekrefter at årsregnskapet er avlagt i samsvar med gjeldende lover og regler.

**Vedtak:** Årsberetning og årsregnskapet for 2018 som viser et overskudd på kr 1.739.085 for Regnskap Norge og et underskudd på kr 1.422.240 for konsernet godkjennes.

Overskuddet i Regnskap Norge overføres i sin helhet til annen egenkapital.

### Sak 3

#### **Årlig orientering om kvalitetskontrollarbeidet, herunder årsrapport for 2018**

Leder av Kvalitetskontrollutvalget Astrid Dugstad Tveter fortok en gjennomgang av resultatene av kvalitetskontrollen i 2018. Resultatene av de ordinære kontrollene i 2018 ble som følger:

- 83 % av kontrollene ble godkjent
- 17 % får oppfølgingskontroll

Resultatet av oppfølgingskontrollene viser at 80 % ble godkjent. De virksomhetene som ikke fikk godkjent etterkontroll er oversendt til Disiplinærutvalget for vurdering av medlemskap i foreningen.

De stedlige kvalitetskontrollene omfattet i alt 702 autoriserte regnskapsførere i 2018, mot 959 i 2017.

Kvalitetskontrollutvalgets virksomhet har vært gjennomført innenfor de rammer som følger av Retningslinjer for kvalitetskontroll av autoriserte regnskapsførere og regnskapsførerselskap mellom Finanstilsynet og Regnskap Norge.

**Vedtak:** Informasjonen om kvalitetskontrollvirksomheten 2018 og plan for 2019 ble tatt til etterretning.

### Sak 4

#### **Disiplinærutvalgets virksomhet i 2018**

Disiplinærutvalget avholdt 3 møter i 2018. Det ble til sammen behandlet 11 saker. To av sakene var oversendt fra Kvalitetskontrollutvalget og gjaldt medlemmer som ikke ble ansett å drive sin yrkesutøvelse i tråd med foreningens krav. I begge sakene ble medlemmene ekskludert fra foreningen for en periode på to år. De øvrige ni sakene som Disiplinærutvalget behandlet var klager fra kunder. I tre av sakene fikk klager ikke medhold, fordi utvalget ikke kunne finne at regnskapsfører hadde opptrådt klanderverdig.

**Vedtak:** Orienteringen om Disiplinærutvalgets virksomhet i 2018 ble tatt til etterretning.

### Sak 5

#### **Overordnede planer inklusive datterselskapet Regnskap Norge AS.**

Administrerende direktør Christine Lundberg Larsen redegjorde for de overordnede planene for virksomheten. Regnskapsbransjen er i utvikling og den største utfordringen i bransjen er å få ta i kvalifisert arbeidskraft. Vi har vært igjennom en omorganisering for å møte fremtiden.

Mål bilde for 2020 er at Regnskap Norge skal bli Norges mest medlemsorienterte bransjeorganisasjon. Vi skal bidra til lønnsom vekst for regnskapsbransjen i en digital hverdag gjennom følgende ambisjoner;

- Verdifull for medlemmene - Norges viktigste leverandør av økonomikompetanse
- Verdifull for bedriften – ta plassen som «hele Norges økonomisjef»
- En kraft i samfunnet – En aktiv næringspolitisk påvirker

Vi har laget en gameplan med aktiviteter for å nå våre ambisjoner.

Regnskap Norge Akademiet er vår samlede portal for kurs og kompetanseutvikling. Vi i skal heve kompetansen i bransjen og være den foretrukne partneren for kurs, utviklingsprogrammer og læring.

Regnskap Norge Akademiet gjør regnskapsbransjen dyktigere og tilbyr verktøyene og kunnskapen som trengs for å møte en bransje i endring

**Vedtak:**

Generalforsamlingen tok informasjonen om de overordnede planene til etterretning.

**Sak 6**

**Medlemskontingent og kontrollavgift for 2020.**

Det ble på generalforsamlingen i 2017 vedtatt å øke medlemskontingenten i samsvar med endring i konsumprisindeksen. Denne modellen ble videreført i 2018 i tillegg til at også kontrollavgiften ble økt tilsvarende. Dette under forutsetning av at kontrollomfanget er på dagens nivå.

Styret foreslår å videreføre denne modellen også for 2020

**Vedtak:**

Kontingenten for 2020 ble vedtatt som følger;

- |                       |          |
|-----------------------|----------|
| • Medlem nr 1         | kr 1 950 |
| • Medlem nr 2, 3, osv | kr 760   |
| • Studentmedlemmer    | 0        |

Kontrollavgiften økes med 2,7 %.

**Sak 7**

**Fastsettelse av honorar og godtgjørelse til tillitsvalgte for valgperioden 2019-2020**

Honorar skal motivere og stimulere til å ta på seg verv for foreningen.

Satser for honorarer og godtgjørelse til tillitsvalgte behandles årlig av generalforsamlingen. Reguleringen består av to deler; innstilling fra valgkomiteen og en automatisk regulering av T.

T reguleres årlig i tråd med utviklingen i grunnbeløpet i Folketrygden. Grunnbeløpet ble vedtatt av Stortinget 24. mai i 2018, med virkning fra 1. mai 2018. Økningen var 3,47 %. T reguleres på denne bakgrunn fra kr 800 til kr 830.

Det var ingen andre forslag til endringer.

**Vedtak:**

Det foreslås ingen endringer i honoreringen for valgperioden 2019 – 2020 utover den foreslåtte justeringen som følge av endringen i grunnbeløpet.

**Sak 8**

**Valg av styre, disiplinærutvalg, valgkomité og valgkomiteens leder**

Valgkomiteens medlem Geir Høydalsvik redegjorde for arbeidet i komiteen i året som har gått med fokus på å sette sammen et styre som innehar tilstrekkelig kompetanse og er godt sammensatt mht alder, bedriftsstørrelse og demografi.

Valgkomiteen er avhengig av forslag fra medlemmene til gode kandidater.

Valgkomiteens medlem Geir Høydalsvik presenterte deretter alle kandidater til styre, disiplinærutvalg og valgkomite.

Deretter overtok møteleder som begynte med valg av ny leder.  
Det var ingen andre forslag.  
Valgkomiteens forslag Peer Veiby ble valgt ved akklamasjon.  
Det var heller ingen andre forslag til nestleder eller styremedlemmer

**Vedtak: Generalforsamlingen vedtok enstemmig valgkomiteens innstilling;**

**Styre:**

Leder: Peer Veiby, Hønefoss (gjenvalg) for 1 år  
Nestleder: Cedric Gormond, Bergen (gjenvalg) for 1 år

Medlemmer: Martha Borøy, Kristiansand (gjenvalg) for 2 år  
Thea Caroline Korslund, Oslo (gjenvalg) for 2 år  
Bjørn Hillerøy Økland, Sandnes (ikke på valg)  
Bente Taraldsen Benum, Steinkjer (ikke på valg)  
Anne Kari Iversen, Lakselv (ikke på valg)

**Varamedlemmer:**

Stig Vestnes, Fosnavåg (gjenvalg) for 1 år  
Tine Solenby, Hønefoss (gjenvalg) for 1 år  
Andreas Granrud Helset, Oslo (gjenvalg) for 1 år

**Vedtak: Generalforsamlingen vedtok enstemmig valgkomiteens innstilling;**

**Disiplinærutvalget:**

Leder: Ingebjørg Harto, Oslo (gjenvalg) for 1 år  
Medlemmer: Simon Dahl, Oslo (gjenvalg) for 2 år  
Liv Valentinsen, Bærum (ikke på valg)

**Pers. vara-**

medlem for leder: Ole Kristian Nag, Oslo (gjenvalg) for 1 år  
Varamedlem: Rolf Morten Karlsen, Narvik (gjenvalg) for 1 år

**Vedtak: Generalforsamlingen vedtok følgende etter avsluttet avstemming;**


**Valgkomité:**

Leder: Jostein Kvendset, Trondheim (gjenvalg) for 1 år  
Medlemmer: Ingunn Aalborg Aas, Eidsvoll (gjenvalg) for 1 år  
Geir Høydalsvik, Ørsta (gjenvalg) for 1 år  
Laila Hetland, Haugesund (gjenvalg) for 1 år

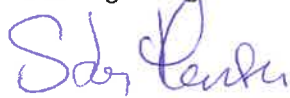
Styrets leder Peer Veiby takket for fornyet tillitt.

Møteleder Svein Harald Wiik avsluttet møtet.

Protokollen er ført av Christian Engeskaug

  
Svein Harald Wiik

Møteleder

  
Stig Hansen

  
Kirsten Graverholt