

Ekstraordinært årsmøte i Sameiet Skårsetlia Huseierlag 2024

Ekstraordinært årsmøte i Sameiet Skårsetlia Huseierlag ble avholdt 19. november, kl. 18:00 i kafeteriaen i Skårsetlia bo- og servicesenter.

REGISTRERING:

Antall frammøte: 14

Antall fullmakter: 31

Sum stemmeberettigede: 45

SAKLISTE:

1 Konstituering

1.1 Valg av møteleder

Vedtak: Erland Flaten ble valgt til møteleder

1.2 Valg av sekretær

Vedtak: John Martin ble valgt til sekretær

1.3 Valg av eier til å undertegne protokollen sammen med møtelederen

Vedtak: Jens Christian Bechensten og Jonas Andreas Olstad.

1.4 Opplysning om antall møtende med stemmerett og antall fullmakter

14 frammøte, 31 fullmakter

1.5 Godkjenning av innkalling

Det er feil i innkalling/styrets oppgaver. Styret vedtar ikke budsjettet, det er årsmøtet som vedtar budsjettet for Huseierlaget.

Vedtak: Innkalling ble godkjent

1.6 Godkjenning av sakliste

Vedtak: Saklisten ble godkjent

2 Godkjenning av årsregnskap 2023

Beskrivelse

Regnskapet for 2023 er vedlagt.

Revisjonsberetningen for 2023 er også vedlagt.

Forslag til vedtak
Årsmøtet godkjenner årsregnskap for 2023.

Styrets innstilling
Revidert årsregnskapet for 2023 ligger vedlagt. Årsregnskapet for 2023 anbefales godkjent.

Fra møtet:

Det ble stilt spørsmål ved at det ble krevd inn 4500kr i årsavgift når det ble vedtatt på årsmøtet at årsavgiften skulle justeres til 5000kr. Dette skyldes at USBL ikke ønsket å innkreve ny årsavgift før både regnskap 2023 og budsjett 2024 var godkjent. Det vil derfor komme en faktura til samtlige beboere på de resterende 500kr.

Videre har det blitt belyst av interne revisorer at måten USBL fører regnskapet for Skårsetlia Huseierlag på er unødvendig komplisert, samt at uthenting av nødvendig data fra USBL vedrørende fullstendig regnskap har vært svært utfordrende. Dette medfører at jobben for intern regnskapskontroll blir en vanskeligere jobb enn nødvendig og dermed også vanskeligere å finne noen i huseierlaget til å utføre kontroll.

Vedtak: Revidert årsregnskap for 2023 ble godkjent.

3 Forslag til vedtektsendring

Beskrivelse

Styret foreslår endringer av vedtekter vedrørende revisjon.

Styret foreslår at revisjon av regnskapet avvikles. Etter loven er det ikke pålagt revisjon av regnskap for organisasjoner av Huseierlagets art. Oppgaven med å oppdrive revisjon internt i Huseierlaget har vist seg å være svært utfordrende og anskaffelse av ekstern revisor vil påløpe Huseierlaget en betydelig kostnad.

Dagens regnskap føres av USBL på en trygg måte.

Ved en evt. vedtaksendringen vil dette tre i kraft først tre år etter avstemming. Med mindre det blir enstemmig. Styret anbefaler enstemmig enighet for vedtektsendring.

Vedtektene følger vedlagt.

Vedtektsendringen krever 2/3 flertall.

Forslag til vedtak

Endringsforslag til §6 punkt 3:

Fjerne: "Velge to revisorer med vararepresentanter for to år. Etter første året er den ene på valg etter loddtrekning"

Endre: "Behandle styret sin årsmelding og revidert regnskap, arbeidsplan og budsjettforslag."

Til: "Behandle styret sin årsmelding, regnskap, arbeidsplan og budsjettforslag."

Endringsforslag til §6 punkt 4:

Endre: "Vedta godtgjørelse for styrets medlemmer og revisorer".

Til: "Vedta godtgjørelse for styrets medlemmer".

Endringsforslag til §8 punkt 2:

Endre: "Sørge for føring av regnskap og revisjon".

Til: "Sørge for føring av regnskap".

Styrets innstilling

Styret anbefaler enstemmig enighet for vedtektsendring.

Fra møtet:

Grunnen til at det har vært utfordrende å finne representanter til å utføre intern revisjon, er fordi måten USBL fører regnskapet på blir for kompleks. Samt at det har vært utfordrende å hente ut tilstrekkelig data fra USBL for de som har påtatt seg jobben.

Følgende spørsmål fremkom under møtet:

- Hvorfor har ikke styret lesetilgang til Huseierlagets bankkonto?
- Hvorfor kan ikke interne revisorer få fullmaktslister til bankkonto?
- Hvorfor er hvert billag periodisert til 12 måneder? Enklere å utføre intern revisjon dersom hvert billag holdes som et.

Grunnet disse utfordringene, samt momenter nevnt ved sak 2, ble de fremmøtte enige om at det er nødvendig å ta et møte med USBL om regnskapsdata. Samt sette krav til hva det er vi trenger. Styreleder tar initiativ til å koordinere møtet, og tar med seg Torstein og Gerd, som har fagkompetanse, og dermed kan stille de riktige spørsmålene. Basert på de svarene vi får, er styret (fortrinnsvis gjennom et årsmøte) nødt til å sette krav til USBL for hvordan regnskapet skal føres og hvordan revisjonen skal forløpe seg.

Bruken av ordet "revisjon" er muligens feilaktig benyttet i vedtektene da det er mer korrekt å kalle den intern kontrollen av regnskap for "regnskapskontroll".

Det ønskes derfor at vi benytter f.eks "regnskapskontroll" fremover for å tydeliggjøre at revisjon ikke er ensbetydende med at en revisor må engasjeres.

Det vil også si, etter møtet med USBL om regnskapet, så kan det undersøkes om det er et lokalt firma som kan påta seg kontrollopgaven dersom det fremdeles viser seg å være utfordrende å få tak i interne kontrollører av regnskapet.

Grunnet overnevnte momenter, samt at grunnlaget for vedtektsendringene var mangelfulle, ser man det som hensiktsmessig å utsette avgjørelsen til ordinært årsmøte. Dermed kan riktig grunnlag og konsekvensene av ulike alternativer legges frem for beboerne i Skårsetlia Huseierlag.

Vedtak: Årsmøtet besluttet å utsette saken om vedtektsendring om revisjon til ordinært årsmøte i 2025.

Lillehemmen 30. november 2024

Juss Mr. Bechert

Jonas A. A.
Carlend Håken