

# Referat

**REFA Energi Holding A/S**  
**Generalforsamling REFA Horbelev Fjernvarme**  
**26-04-2019 13:00 - 26-04-2019 15:00**  
**Energivej 4, 4800 Nykøbing F.**

## **Punkt 1: Valg af dirigent**

### **Beslutning:**

Poul-Henrik Pedersen blev valgt.

## **Punkt 2: Bestyrelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår**

Formanden for bestyrelsen aflægger beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår.

### **Referat:**

Formanden redegjorde kort for det forløbne år og henviste i øvrigt til den på bestyrelsesmøderne i moderselskabet givne orientering.

Beretningen godkendt.

## **Punkt 3: Forelæggelse af revideret årsrapport til godkendelse**

Direktionen fremlægger årsrapport 2018 (for perioden 1/7-31/12 2018) til godkendelse:

- Årsrapport
- Internt årsregnskab

Årsrapporten udviser en nettoomsætning på 2.124.126 kr.

Årets resultat udgår kr. 0, da årets underdækning på 488.255 kr. er indregnet i nettoomsætningen.

#### **Beslutning:**

Årsrapport mv. blev gennemgået i forhødet omfang og derefter godkendt.

#### **Punkt 4: Beslutning om decharge for direktionen og bestyrelsen**

Når generalforsamlingen meddeler decharge, vil det som udgangspunkt medføre, at bestyrelsen og direktionen er ansvarsfri forhold til de oplysninger, som fremgår af selskabets årsrapport.

Det vil som udgangspunkt medføre, at generalforsamlingen ikke efterfølgende kan anlægge erstatnings sag mod bestyrelse og direktion.

#### **Beslutning:**

Generalforsamlingen meddelte decharge.

#### **Punkt 5: Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport**

Årets resultat udgør kr. 0.

## **Beslutning:**

Beslutningen bortfaldt, da årets resultat er 0 kr.

## **Punkt 6: Valg af medlemmer til bestyrelsen**

Jf. vedtægternes § 5 bliver de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer valgt for en periode svarende til den kommunale valgperiode. Der skal derfor ikke vælges nye bestyrelsesmedlemmer i år.

## **Beslutning:**

Da der ikke skal vælges nye generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer fortsætter Henrik Høegh og Gert Mortensen.

## **Punkt 7: Valg af revisor**

Efter lovgivningsmæssige ændringer på varmeområdet har REFA Energi koncernen omlagt regnskabsår, så hele REFA koncernen fra 2019 følger kalenderåret. I dag har I/S REFA og REFA Energi A/S hver deres revisor. I/S REFA bliver revideret af BDO og REFA Energi A/S bliver revideret af Aage Maagensen.

Med sammenfald af regnskabsår og i overensstemmelse med REFA's indkøbspolitik har vi indhentet tilbud på at samle revisionsopgaven hos en revisor. Ud over en eventuelt besparelse ved at samle opgaven hos en den samme revisor, er der også et ønske om et ensartet udtryk på vores eksterne årsrapporter og "samme sæt øjne", som reviderer hele koncernen (forretningsgange, regnskabsmæssige problemstillinger, interne kontroller med videre). Sammenholdt med de lovgivningsmæssige udfordringer som varmeområdet og affaldsområdet står overfor bl.a. i form af benchmarking, indtægtsrammeregulering med videre, vil det at have samlet opgaven hos den samme revisor simplificere de rådgivningsmæssige udfordringer for REFA.

I tilbudsgivningen var det muligt at byde på den samlede revision, eller særskilt på I/S REFA og REFA Energi koncernen. Vi har indhentet 4 tilbud fra henholdsvis BDO, Aage Maagensen, Beierholm og Ernst & Young. Bortset fra Aage Maagensen, som ikke ønskede at byde på revisionen af IS REFA, har de øvrige 3 firmaet budt følgende priser på den samlede revision af REFA Koncernen:

- Ernst & Young: 310 t.kr.
- Beierholm: 311 t.kr.
- BDO: 315 t.kr.

Aage Maagensens tilbud var på 270 t.kr. alene for REFA Energi koncernen.

REFA benytter i dag Ernst & Young, som rådgiver primært på afgiftsområdet, og det samarbejde har fungeret optimalt. Ledelsen vurderer, at den optimale samlede revisionsløsning fremadrettet for REFA koncernen vil være at indgå et samarbejde med Ernst & Young.

Direktøren indstiller til generalforsamlingens beslutning at der indgås samarbejde med Ernst & Young for indeværende regnskabsår.

#### **Beslutning:**

Ernst & Young blev valgt.

#### **Punkt 8: Eventuelt**

#### **Referat:**

Intet.