

Årsregnskap 2019 for Trøndelag Reiseliv AS

Organisasjonsnr. 961245117

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 4799 Thorgaard
7467 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 506 775	10 700 748
Sum driftsinntekter		11 506 775	10 700 748
Driftskostnader			
Direkte prosjektkostnader		5 011 373	4 806 548
Lønnskostnad	1	4 553 151	4 069 547
Annen driftskostnad	1	1 919 881	1 801 972
Sum driftskostnader		11 484 404	10 678 068
DRIFTSRESULTAT		22 371	22 680
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 681	2 059
Annen finansinntekt		2 411	1 945
Sum finansinntekter		5 092	4 003
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 206	978
Annen finanskostnad		3 008	2 165
Sum finanskostnader		11 215	3 143
NETTO FINANSPOSTER		(6 123)	861
ORDINÆRT RESULTAT		16 248	23 541
ARSRESULTAT		16 248	23 541
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	16 248	23 541
SUM OVERFØRINGER		16 248	23 541

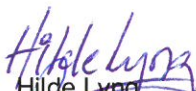
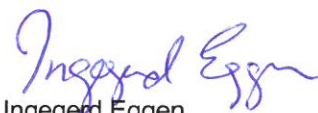
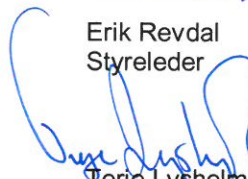
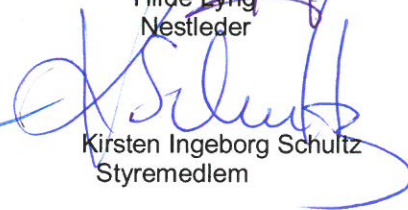
Balanse pr. 31.12.2019

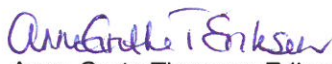
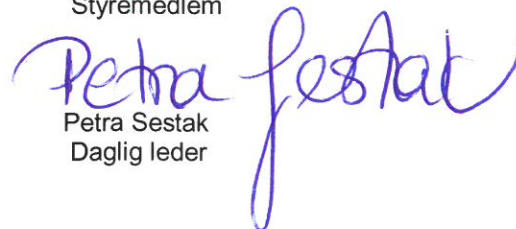
	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	43 000	43 000
Sum anleggsmidler		43 000	43 000
Omløpsmidler			
Kundefordringer	6	550 728	509 026
Andre fordringer	6,8	2 306 651	3 175 499
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 340 659	1 587 151
Sum omløpsmidler		5 198 039	5 271 676
SUM EIENDELER		5 241 039	5 314 676

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	1 600 000	1 600 000
Egeneide aksjer	4	(37 000)	(12 000)
Sum innskutt egenkapital		1 563 000	1 588 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 133 733	1 117 485
Sum opptjent egenkapital		1 133 733	1 117 485
Sum egenkapital		2 696 733	2 705 485
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 377 325	1 455 120
Skyldig offentlige avgifter		313 480	290 571
Annen kortsiktig gjeld	8	853 501	863 499
Sum kortsiktig gjeld		2 544 306	2 609 190
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 241 039	5 314 676

Trondheim, 27.02.2020


Erik Revdal
Styreleder

Hilde Lyng
Nestleder

Ingegerd Eggen
Styremedlem

Terje Lysholm
Styremedlem

Kirsten Ingeborg Schultz
Styremedlem

Kirsti Johanne Welander
Styremedlem

Anne Grete Thoresen Eriksen
Styremedlem

Petra Sestak
Daglig leder

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Prosjekter resultatføres ikke før ved ferdigstilling. Evt. inntekter og kostnader balanseføres og fremkommer som fordringer eller kortsiktig gjeld i balansen.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Andre anleggsaksjer og andeler

Aksjene vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Noter 2019

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale, og avtalen er en innskuddsplan som ikke medfører andre forpliktelser ut over innbetaling av årets premie. Årets premie beregnes på basis av lønn i samme periode. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Garantier og reklamasjoner

Avsetning til forventede garantiarbeider knyttet til avsluttede salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimater beregnes med utgangspunkt i historiske tall for garantiarbeider, men korrigert for forventede avvik på grunn av for eksempel endringer i kvalitetssikringsrutiner og endringer i produktspekter. Avsetningen føres opp under "Annen kortsiktig gjeld" og endringen i avsetningen kostnadsføres.

Utenlandsk valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap klassifiseres som finansposter.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Noter 2019

Note 1 - Lønn og andre driftskostnader

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 727 353	3 305 907
Arbeidsgiveravgift	576 380	511 502
Pensjonskostnader	222 509	212 148
Andre lønnsrelaterte ytelser	26 909	39 990
Totalt	4 553 151	4 069 547

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder, lønn	913 150
Daglig leder, andre ytelser	145 867
Sum daglig leder	1 059 017

Styremedlemmer	162 000
----------------	---------

Revisjonshonorar, som består av:

Revisjon	48 270
Andre tjenester	53 905
Samlet honorar til revisor	102 175

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	567 122
Anskaffelseskost pr. 31/12	567 122
Akk. av/nedskr. pr 1/1	567 122
+ Ordinære avskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	567 122
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentstatts for ord. avskr.	20-33

Noter 2019

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 204 358 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 191 602.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.	1 600 000	-12 000	1 117 485	2 705 485
Kjøp egne aksjer:		-25 000		-25 000
Årets resultat			16 248	16 248
Pr 31.12.	1 600 000	- 37 000	1 133 733	2 696 733

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 1600 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 600 000.

Selskapet har i alt 84 aksjonærer. De største er:

Aksjonærens navn	Andel %
Trøndelag Fylkeskomune	39,56
NHO Reiseliv	11,00
Visit Trondheim	8,00
SAS	4,19
FosenNamsos Sjø	3,19

Selskapet har følgende beholdning av 37 egne aksjer. Samlet kostpris for ervervet er kr 37 000.

Noter 2019

Note 6 - Pantstillelser

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	0
Pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	550 728	509 026
Andre fordringer	1 668 470	2 673 874
Sum pantsatte eiendeler	2 303 219	3 182 900

Garantiansvar, kausjoner mv

Pantstillelsen er sikkerhet for innvilget kassekreditt med limit kr. 300 000

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskap / forretningskontor	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi
Book Central Norway AS	20 %	43 000	43 000
BookNorway AS	9 %	109 900	0
SUM		152 900	43 000

Etter en vurdering i 2015 ble aksjene i BookNorway nedskrevet til null.

Note 8 - Andre fordringer / annen gjeld

	I år	I fjor
Andre fordringer		
Påløpne inntekter	0	2 169 339
Fordring prosjekt	1 668 470	504 535
Forskuddsbetalte kostnader	350 295	225 376
Offentlige avgifter (mva)	287 886	276 249
SUM	2 306 651	3 175 499

	I år	I fjor
Annen kortsiktig gjeld:		
Påløpt arb.g.avgift	78 856	58 323
Forskudd fra kunder	0	264 600
Skyldig styrehonorar/lønn	183 800	136 000
Skyldige Feriepenger	375 462	277 635
Påløpne kostnader	215 383	126 941
SUM	853 501	863 499

Årsberetning 2019

Virksomhetens art

Trøndelag Reiseliv (etablert 01.06.1991) er fylkets toneangivende forvalter av den reiselivsrelaterte merkevaren Trøndelag og en pådriver for innsats og aktivitet som fremmer en positiv reisemålsutvikling i fylket. I tett samarbeid med destinasjonsselskapene og reiselivsnæringen jobber man med å etablere og videreutvikle Trøndelag som et helårlig reisemål gjennom utvikling, markedsføring og tilrettelegging for salg av trønderske reiselivsprodukter til det beste for økt verdiskaping, sysselsetting, bosetting og allmenne interesser for øvrig. Selskapet skal bidra til å gjøre reiselivsnæringen i Trøndelag moden for vekst, både nasjonalt og internasjonalt, tilrettelegge for bedre lønnsomhet og styrke Trøndelags konkurransekraft. Selskapet er et strategisk og operativt verktøy for eierne, private og offentlige virksomheter med interesse for å utvikle reiselivsnæringen i Trøndelag. Virksomheten er lokalisert i Trondheim.

Utvikling i resultat og stilling

	2019	2018	2017
Driftsinntekter	11 506 775	10 700 748	11 036 140
Driftsresultat	22 371	22 680	18 751
Årsresultat	16 248	23 541	21 556
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Balansesum	5 241 039	5 314 676	4 885 510
Egenkapital	2 696 733	2 705 485	2 681 944
Egenkapitalprosent	51,5 %	50,9 %	54,9 %

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra kr 10 700 748 i fjor til kr 11 506 775 i år, en økning på 7,5 %. Årsresultatet ble kr 16 248 mot kr 23 541 i fjor, en reduksjon på -31,0 %. Trøndelag Reiseliv er involvert i flere prosjekter, kompetansetiltak og bedriftsnettverk som er eksternt finansiert.

I tillegg til ordinær drift har Trøndelag Reiseliv flere prosjekter som er eksternt finansiert. Denne aktiviteten utgjør for 2019 kr 8.311.860, men fremkommer ikke i årsregnskapet. I 2019 har selskapet jobbet med, og hatt ansvaret for følgende prosjekter: Kursrekke gjennom Innovasjon Norge, Festivaldestination Trøndelag, KystOpplevelser, Trøndersk Reiselivskonferanse, Interreg prosjektet Welcome, Pilegrim Vertskapskurs samt Nordlandsbanen. Prosjektene går over flere år, er eksternt finansiert, og avviker derfor fra normale regnskapsår.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettviseende oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Sykefraværet i selskapet er minimalt, i 2019 mindre enn 1 %.

Likestilling mellom kjønnene

Alle 6 ansatte er kvinner. Styret består av 5 kvinner og 2 menn.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 16 248:

Årsberetning 2019

Overføring annen egenkapital

16 248

Totalt

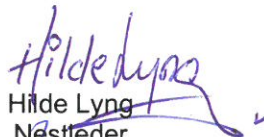
16 248

TRONDHEIM

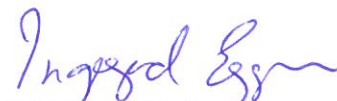
27.02.2020



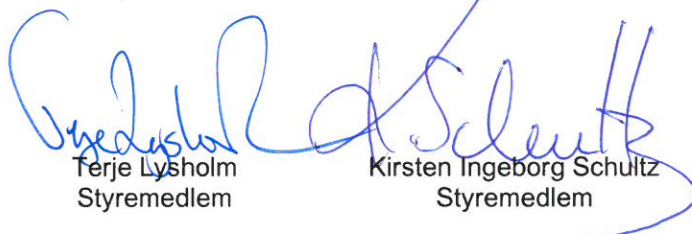
Erik Revdal
Styreleder



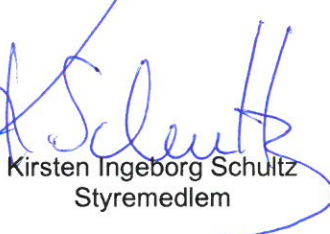
Hilde Lyng
Nestleder



Ingegerd Eggen
Styremedlem



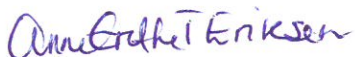
Terje Lysholm
Styremedlem



Kirsten Ingeborg Schultz
Styremedlem



Kirsti Johanne Welanden
Styremedlem



Anne Grete Thoresen Eriksen
Styremedlem



Petra Sestak
Daglig leder

Til generalforsamlingen i
Trøndelag Reiseliv AS

Trondheim, 15. mai 2020

Honoraranmodning 2019

Vi tillater oss å anmode generalforsamlingen om å fastsette vår godtgjørelse vedrørende revisjon av selskapet for regnskapsåret 2019 til kr 35 700.

Med vennlig hilsen
ERNST & YOUNG AS



Christian Ronæss
statsautorisert revisor

Ernst & Young AS
v/ Christian Ronæss

Denne uttalelsen gis i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for Trøndelag Reiseliv AS («selskapet») for regnskapsåret avsluttet 31. desember 2019. Vi erkjenner at denne uttalelsen fra ledelsen utgjør et vesentlig grunnlag for at dere som revisorer skal kunne uttale dere om hvorvidt årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling pr. 31 desember 2019 og for resultatet og kontantstrømmen i regnskapsåret i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge. Selskapsregnskapet er avlagt etter regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.

Vi er klar over at formålet med deres revisjon er å uttrykke en mening om årsregnskapet og at revisjonen er utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Dette innebærer en gjennomgang av regnskapssystem, internkontroll og annen relevant informasjon i et omfang dere har funnet hensiktsmessig etter forholdene. Gjennomgangen er ikke utformet for og kan heller ikke forventes å identifisere og avdekke alle misligheter, mangler, feil og andre uregelmessigheter som eventuelt måtte forekomme.

Med denne bakgrunnen bekrefter vi, ut fra vår kunnskap og vår beste overbevisning og etter å ha gjort de undersøkelsene vi har funnet nødvendig for å være informert, følgende forhold:

A. Årsregnskap og bokføring

1. Vi har oppfylt våre forpliktelser for at årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge slik det er angitt i engasjementsbrevet for oppdraget datert 03.05.18.
2. Som selskapets ledelse erkjenner vi vårt ansvar for at regnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. pr. 31. desember 2019. Vi mener at årsregnskapet, som det er henvist til over, gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling og for resultatet og kontantstrømmene i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge og at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil, herunder utelatelse. Vi har godkjent årsregnskapet.
3. De vesentlige regnskapsprinsippene som er brukt i utarbeidelsen av årsregnskap, er beskrevet på en tilfredsstillende måte.
4. Etter vår mening har selskapet et internkontrollsystem som gjør det mulig å utarbeide et årsregnskap uten vesentlige feil, hverken som følge av ubevisste feil eller misligheter.
5. Etter vår mening er virkningen av ikke-korrigerede avvik, oppsummert i deres oppstilling, uvesentlige, både enkeltvis og samlet.

MC Corporate Card	I NOK
For lite bokført gjeld	-36 252
For lite kostnadsført	36 252

B. Brudd på lover og regler samt misligheter

1. Vi er ansvarlig for at driften av selskapet utføres i henhold til lover og regler og skal identifisere og håndtere alle eventuelle brudd på relevante lover og regler.
2. Vi er ansvarlig for implementering og drift av regnskaps- og internkontrollsystemer som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
3. Vi har informert om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlige feil som skyldes misligheter.
4. Vi kjenner ikke til eller har mistanke om brudd på lover eller regler eller misligheter som kan ha skadet selskapet (uavhengig av kilde eller form og inkluderer anklager fra såkalte varslere), herunder forhold som:
 - misligheter og/eller feil som berører regnskap og økonomi
 - lover og regler som direkte påvirker hvordan vesentlige beløp og noter fastsettes i årsregnskapet
 - lover og regler som indirekte kan påvirke beløp og noter i årsregnskapet, men som kan være vesentlige når det gjelder driften av selskapet, evnen til å fortsette virksomheten eller unngå vesentlige bøter
 - involverer ledelsen, ansatte med viktige roller innen internkontroll eller andre
 - eventuelle påstander om misligheter, mistanker om misligheter eller brudd på lover og regler som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

C. Informasjon som er gjort tilgjengelig og bekreftelse av at den er fullstendig

1. Vi har gitt revisor:
 - tilgang til all informasjon vi kjenner til som er av betydning for å utarbeide årsregnskapet, som regnskapsjournaler, dokumentasjon og annet
 - annen informasjon dere har etterspurt for revisjonsformål, og
 - ubegrenset tilgang til ansatte som dere har vurdert nødvendig for å innhente revisjonsbevis.
2. Alle vesentlige transaksjoner er registrert i selskapets bøker og reflektert i årsregnskapet. Vi mener at vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.
3. Vi har gjort tilgjengelig referater/protokoller fra styremøter, generalforsamling o.l. (eller oppsummeringer fra møter der referater ennå ikke er utarbeidet) frem til dags dato.
4. Vi bekrefter at informasjonen vi har gitt om nærstående parter er fullstendig. Vi har gitt opplysninger om alle selskapets nærstående parter og alle transaksjoner med nærstående parter vi er klar over, herunder salg, kjøp, lån, overføringer av eiendeler, gjeld og tjenester, leasingavtaler, garantier, ikke-pengemessige transaksjoner og transaksjoner uten motytelser for perioden, så vel som skyldige beløp eller beløp til gode fra slike parter ved periodens slutt. Disse transaksjonene er korrekt bokført og presentert i årsregnskapet.
5. Vi mener de forutsetningene som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimer, herunder estimer målt til virkelig verdi, er forsvarlige.

6. Vi har gjort tilgjengelig for revisor, og selskapet har overholdt, alle typer kontraktsmessige forhold som kan ha en vesentlig påvirkning på årsregnskapet i tilfelle brudd på vilkår, krav på innbetaling av utestående gjeld o.l.
7. Vi har gjort tilgjengelig for revisor, informasjon og/eller dokumentasjon, knyttet til alle datasikkerhetsbrudd som enten har oppstått eller som vi har blitt gjort oppmerksomme på av tredjeparter (tilsynsmyndighet, regulatorer eller konsulenter) i løpet av perioden og frem til dato for signering av fullstendighetserklæringen, som kan ha en vesentlig påvirkning på årsregnskapet.

D. Eiendeler

1. Selskapet har full og ubeskåret eiendomsrett til alle balanseførte eiendeler, og det er ikke knyttet heftelser eller pantsettelse til eiendelene,
2. Alle eiendeler, herunder betingede eiendeler, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.

E. Gjeld og forpliktelser

1. All gjeld og betingede forpliktelser, herunder garantier, skriftlige og muntlige, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.
2. Vi har informert om alle løpende og forventede tvister og krav, uansett om de er diskutert med virksomhetens advokat(er).
3. Vi har bokført og/eller opplyst om alle forpliktelser som gjelder tvister og krav, både faktiske og betingede.

F. Godtgjørelser til styret, ledelsen og ansatte

1. Så langt det kreves etter regnskapslovens §§ 7-31 og 7-32 og generell lovgivning om årsregnskap, gir regnskapet med noter fullstendige opplysninger om alle inngåtte avtaler med administrerende direktør, styreleder, øvrige styremedlemmer og andre ledende ansatte om godtgjørelse, opsjons-/tegningsrettigheter, pensjon og sluttvederlag fra selskapet, samt alle lån og/eller sikkerhetsstillelser gitt til styremedlemmer, aksjonærer eller ansatte.

Siden 31. desember 2019 er det gjort følgende endringer i disse avtalene:

Bekrefter ingen endring

2. Ingen styremedlemmer, ansatte eller andre personer og/eller selskaper som nevnt i aksjelovens § 6-17 har mottatt godtgjørelser som er i strid med bestemmelsene i denne paragrafen.

G. Hendelser etter balansedagen

1. Vi bekrefter at vi har gitt dere opplysninger om effekter av Covid-19, og at effektene er tilstrekkelig vurdert og opplyst. Covid-19 har ikke vesentlig innvirkning på regnskapstallene for 2019

H. Øvrig informasjon

1. Vi erkjenner vårt ansvar for å utarbeide øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter årsberetning.
2. Vi bekrefter at innholdet i øvrig informasjon er konsistent med årsregnskapet.

Trondheim, 15. mai 2020

Fullstendighetserklæringen er signert elektronisk

Trøndelag Reiseliv AS

Petra Sestak

Daglig leder

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Petra Sestak

Daglig leder

På vegne av: Trøndelag Reiseliv AS

Serienummer: 9578-5997-4-2128899

IP: 193.90.xxx.xxx

2020-05-15 10:45:58Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Trøndelag Reiseliv AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Trøndelag Reiseliv AS som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 15. mai 2020
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Christian Ronæss
statsautorisert revisor

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Christian Ronæss

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5994-4-555967

IP: 88.89.xxx.xxx

2020-05-15 12:43:45Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>

VALGKOMITEENS FORSLAG TIL STYRE
TRØNDELAG REISELIV AS
19. JUNI 2020

Styreleder

Christian Wee	Falstadsenteret	2020-2021	Ny
---------------	-----------------	-----------	----

Nestleder

Hilde Lyng	SJ Norge	2020-2022	Gjenvalg
------------	----------	-----------	----------

Styremedlemmer

Ingegerd Eggen	Stiklestad Nasjonale Kultursenter	2019-2021	Ikke på valg
Anne Grethe Eriksen	Kysthotellet Rørvik	2020-2022	Gjenvalg
Inge Johnsen	Lian Restaurant, Trondheim	2020-2022	Ny
Kirsten Schultz	Midtbyen Management, Trondheim	2020-2022	Gjenvalg
Kirsti Welander	Trøndelag fylkeskommune	2019-2021	Ikke på valg

1. varamedlem

Eivind Askeland	Quality Hotel Augustin, Trondheim	2020-2022	Ny
-----------------	-----------------------------------	-----------	----

2. varamedlem

Mattias Jansson	Nasjonalt Pilegrimssenter	2019-2021	Ikke på valg
-----------------	---------------------------	-----------	--------------

3. varamedlem

Lars Hevle	Granmo Camping, Oppdal	2020-2022	Ny
------------	------------------------	-----------	----

Verdal/Oppdal/Trondheim/Steinkjer, 04.06.2020

Bjørg Aase Aksnes
NHO Reiseliv
(sign.)

Johan Schønheyder
NHO Reiseliv
(sign.)

Odd Arne Bratland
Trøndelag fylkeskommune
(sign.)

Ragnhild Vist Lindberg
Trøndelag fylkeskommune
(sign.)

GENERALFORSAMLING

TRØNDELAG REISELIV AS, 19. JUNI 2020

Valgkomiteens forslag om godtgjørelse til styret for 2019

		Vedtatt for 2018		Forslag for 2019
Styreleder	kr	75 000,-		75 000,-
Nestleder	kr	5 000,-	pr. møte	5 000,-
Styremedlemmer	kr	3 000,-	pr. møte	3 000,-

Kommentar: dersom det skulle oppstå en situasjon der nestleder må tre inn som styreleder, så avregnes styrelederhonoraret forholdsmessig ift. antall møter.