

## SAKSFRAMLEGG

### Generalforsamling TrønderEnergi AS

---

Arkivsak:	13/00539-2
Utarbeidet dato:	21. mars 2013
Saksbehandler:	Olav Sem Austmo
Godkjent av:	Ståle Gjersvold
<b>Saksgang:</b>	<b>Møtedato:</b>
Generalforsamling TrønderEnergi AS	08.04.2013
Styremøte TrønderEnergi AS	21.03.2013

---

### – Mellombalanse 2013 for TrønderEnergi AS

#### Forslag til vedtak

Mellombalanse 2013 for TrønderEnergi AS godkjennes.

#### Saksutredning

Mellombalanse 2013 for TrønderEnergi AS ble behandlet i styret i TrønderEnergi AS den 21.03.2013 med følgende vedtak:

*Styret beslutter å fremlegge følgende forslag for selskapets generalforsamling:  
Mellombalanse 2013 for TrønderEnergi AS godkjennes.*

Saken legges fram for behandling i generalforsamling for TrønderEnergi AS.

#### Vedlegg

1. Saksutredning – styremøte 21.03.2013
2. Mellombalansen (fullstendig signert legges fram i møtet)
3. Uttalelse PWC
4. Uttalelse fra ledelsen

## SAKSFRAMLEGG

### Styret i TrønderEnergi AS

---

Arkivsak:	13/00539-1
Utarbeidet dato:	14. mars 2013
Saksbehandler:	Bjørn Erik Paasche
Godkjent av:	Ståle Gjersvold
<b>Saksgang:</b>	<b>Møtedato:</b>
Styret i TrønderEnergi AS	

---

### – Mellombalanse 2013 for TrønderEnergi AS

#### Forslag til vedtak

*Styret beslutter å fremlegge følgende forslag for selskapets generalforsamling:*

*Mellombalanse 2013 for TrønderEnergi AS godkjennes.*

#### Saksutredning

TrønderEnergi AS planlegger å foreta en kapitalnedsettelse med utbetaling til eierne og etablering av ansvarlig lån.

Det skal etter nedsettingen være full dekning for den gjenværende aksjekapitalen og selskapets bundne egenkapital. Før det er fastsatt balanse for siste regnskapsår skal beregningen skje på grunnlag av en mellombalanse, som er utarbeidet og revidert etter reglene for årsregnskap, og med en balansedag som ikke ligger lenger tilbake i tid enn seks måneder før dagen for generalforsamlingens beslutning. I samsvar med forsiktig og god forretningsskikk skal det likevel tas tilbørlig hensyn til hendelser som måtte være inntruffet etter balansedagen og tap som må forventes å ville inntreffe.

#### Vedlegg

1. Mellombalansen
2. Uttalelse PWC
3. Uttalelse fra ledelsen

## Mellombalanse TrønderEnergi AS 31.12.2012

<b>EIENDELER</b>	<b>2012</b>
<u>Immatrielle eiendeler</u>	
Utsatt skattefordel	7.459
<i>Sum immatrielle eiendeler</i>	<i>7.459</i>
<u>Varige driftsmidler</u>	
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	23.323
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	23.611
<i>Sum varige driftsmidler</i>	<i>46.934</i>
<u>Finansielle anleggsmidler</u>	
Investeringer i datterselskap	3.790.982
Lån til foretak i samme konsern	59.683
Investeringer i tilknyttet selskap	313.983
Investeringer i aksjer og andeler	84.483
Obligasjoner og andre fordringer	33.603
<i>Sum finansielle anleggsmidler</i>	<i>4.282.734</i>
<u>Sum anleggsmidler</u>	<u>4.337.126</u>
<u>Omløpsmidler</u>	
Kundefordringer	30.967
Andre fordringer	1.101.875
Markedsbaserte obligasjoner og aksjer	32.601
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	65.999
Bankinnskudd, kontanter o.l.	384.254
<i>Sum omløpsmidler</i>	<i>1.615.696</i>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>5.952.822</b>

**EGENKAPITAL OG GJELD****2012****Egenkapital**Innskutt egenkapital

Aksjekapital	102.280
Egne aksjer	-2.103
Overkursfond	856.249
Annen innskutt egenkapital	163.961
<i>Sum innskutt egenkapital</i>	<i>1.120.387</i>

Opptjent egenkapital

Fond for vurderingsforskjeller	-47.092
Annen egenkapital	1.089.110
<i>Sum opptjent egenkapital</i>	<i>1.042.018</i>

---

Sum egenkapital	2.162.405
-----------------	-----------

**Gjeld**Avsetning for forpliktelser

Pensjonsforpliktelser	20.744
<i>Sum avsetning for forpliktelser</i>	<i>20.744</i>

Annen langsiktig gjeld

Konvertible langsiktige lån	440.000
Obligasjonslån	1.400.000
Øvrig langsiktig gjeld	1.290.541
<i>Sum annen langsiktig gjeld</i>	<i>3.130.541</i>

Kortsiktig gjeld

Sertifikat lån	200.000
Leverandørgjeld	19.391
Betalbar skatt	46.610
Skyldig offentlige avgifter	5.105
Avsatt utbytte	165.737
Annen kortsiktig gjeld	202.288
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>	<i>639.131</i>

---

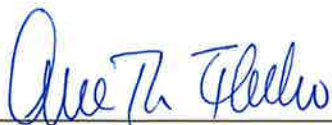
Sum gjeld	3.790.417
-----------	-----------

---

<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>5.952.822</b>
---------------------------------	------------------

---

Trondheim 21.mars 2013



Anna Therese Flatmo

Per Kristian Skjærvik  
leder

Oddbjørn Bang



Anne Grethe Tevik

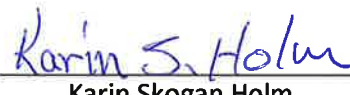
Inga Balstad

Snorre Glørstad



Roger Harsvik

Arve Slørdahl



Karin Skogan Holm

Rune Olaisen

## Noter

### 1. Rammeverk for finansiell rapportering

Det er ved utarbeidelsen av mellombalansen lagt til grunn regnskapslovens regler og god norsk regnskapsskikk.



Til generalforsamlingen i TrønderEnergi AS

## Uttalelse om mellombalanse

Vi har revidert mellombalansen for TrønderEnergi AS pr. 31.12.2012 som viser en egenkapital på kr 2 162 404 958. Mellombalansen er utarbeidet av styret og daglig leder i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge.

### *Styret og daglig leders ansvar for mellombalansen*

Styret og daglig leder er ansvarlige for å utarbeide mellombalansen i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av en mellombalanse som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

### *Revisors oppgaver og plikter*

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om mellombalansen på bakgrunn av vår revisjon.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at mellombalansen ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i mellombalansen. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at mellombalansen inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av en mellombalanse som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige ut fra omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av enhetens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige [og om eventuelle regnskapsestimer utarbeidet av ledelsen er rimelige], samt en vurdering av den samlede presentasjonen av mellombalansen.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### *Konklusjon*

Etter vår mening er mellombalansen i det alt vesentlige utarbeidet i samsvar med lov og forskrifter og gir en dekkende fremstilling av selskapets finansielle stilling pr. 31.12.2012 i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk.

Trondheim, 21. mars 2013  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Rune Kenneth S. Lædre  
Statsautorisert revisor

PricewaterhouseCoopers AS  
Attn: Rune Kenneth S. Lædre  
Postadresse  
Trondheim

21.mars 2013

## Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet for TrønderEnergi AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2012 med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i regnskapet.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

### *Regnskap*

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av regnskapet, og mener at regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i regnskapet.
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
- Vi har tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i regnskapet.
- Alle hendelser etter datoen for regnskapet og forhold som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Vi mener virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet. En liste over ikke-korrigert feilinformasjon følger som vedlegg.

### *Ligningspapirer*

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å kontrollere opplysningene som er gitt i ligningspapirene med vedlegg, er korrekte og fullstendige.

### *Opplysninger som er gitt*

- Vi har gitt revisor:

### **TrønderEnergi AS**

Telefon: 07273  
Telefaks: 73 54 16 50

Postadresse:  
Postboks 9480 Sluppen  
7496 Trondheim

Besøksadresse:  
Klæbuveien 118  
7031 Trondheim

www.tronderenergi.no  
firmapost@tronderenergi.no  
Org.nr: NO 980 417 824 MVA

- Tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
  - tillegg opplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
  - ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra
- Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.
  - Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
  - Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:
    - ledelsen,
    - ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
    - andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet
  - Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.
  - Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.
  - Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
  - Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, herunder rettstviser, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter
  - Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

  
Daglig leder

  
CFO