

Resultat Utviklingsfondet

Resultat pr. 31.12.	Note	2022	2021
FONDSINTEKTER			
Renter Sober Kapital AS	2	268 200	223 500
Renter bankinnskudd	2	67 436	14 667
Renter lån Solhaug Landsted	2		0
Renter overdratt aksje fra "Dagen for Fokeedruskap i Flora"			0
Sum driftsinntekter		335 636	238 167
FONDSKOSTNADER			
Tilskudd	1	-150 000	
Bankomkostninger		-1 547	-1 302
Endring i avsetning tap på fordring	8	944 490	-444 490
Endring i avsetning tap aksjer	8	100 000	0
Konstatert tap på fordringer		-744 995	0
Konstatert tap aksjer		-100 000	0
Sum driftskostnader		47 948	-445 792
OVERSKUDD/UNDERSKUDD		383 585	-207 625
DEKNING/DISPONERING			
Til grunnkapital	2	33 564	23 817
Til/fra disponibel kapital	7	350 021	-231 442
Sum disponering		383 585	-207 625

Balanse Utviklingsfondet

Balanse pr. 31.12.	Note	2022	2021
EIENDELER			
Sparebanken Sør 3000.25.43857	3	2 617 958	2 588 111
Sparebanken Sør 3000.30.79151	3	3 097 794	2 877 261
Sober Kapital aksjer	4	4 200 000	5 690 000
Sober Kapital lån	5	5 215 000	3 725 000
Lån Solhaug Landsted As	5	-	944 490
Aksjer Solhaug Landsted As	4	-	100 000
Avsetning tap fordringer	8	- -	944 490
Avsetning tap aksjer	8	- -	100 000
SUM EIENDELER		15 130 752	14 880 372
FONDSKAPITAL			
Grunnkapital 1/1	7	9 138 788	9 113 219
Overdragelse av 1 aksje fra "Dagen for Folkeedruskap i Flora"	7		
Midler fra nedlagt forening Losje Daltrygd	6		1 752
Sluttoppgjør IOGT Verdal		526	
Tillagt grunnkapital	2,7	33 564	23 817
Bunden fondskapital 31/12		9 172 878	9 138 788
Fri fondskapital 1/1	7	3 444 910	3 674 600
Regulering av anskaffelsesverdi aksjepost 184 aksjer SK	7		-
Overdragelse av 1 aksje fra "Dagen for Folkeedruskap i Flora"	7		-
Midler fra nedlagt forening Losje Daltrygd	6		1 752
Sluttoppgjør IOGT Verdal		526	
Fra/Til disponibel kapital	7	350 021 -	231 442
Fri fondskapital 31/12	7	3 795 457	3 444 910
Sum Fondskapital		12 968 335	12 583 698
Interim IOGT	6	2 162 416	2 296 673
Sum Gjeld		2 162 416	2 296 673
SUM GJELD OG FONDSKAP.		15 130 751	14 880 372

Oslo, 07. februar 2023

Styret i IOGT

Ørnulf Thorbjørnsen
Styreleder

Sofia Gram-Hallbert
Nestleder

Mona Aarø
Styremedlem

Per-Arne Lillebø
Styremedlem

Karin G. Vilming
Styremedlem

Mona Svartås
Ansattrepresentant

Elisabeth Hagen
Styremedlem

UtviklingsFondet

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

2022 2021

Note 1 - Tilskudd

Tilskudd til Sør-Karmøy frivilligsentral
Tilskudd til Nord-Karmøy frivilligsentral
Sum

Note 2- Avkastninger

Renter Lån Sober kapital	268 200	223 500
Renter Bankinnskudd	67 436	14 667
Sum	335 636	238 167
10 % av nettoavkastning settes av til grunnfondet	33 564	23 817

Note 3- Bankinnskudd og garantiforpliktelser

Utviklingsfondet har kr.5 715.752 plassert i Sparebanken Sør

IB	5 465 372	5 452 008
Renter	67 436	14 667
Bankgebyr	-1 547	-1 302
Nedbetaling lån Solhaug Landsted	184 490	
UB	5 715 752	5 465 372

kr.2 412 000 er sperret for garanti til fordel for gevinsten i millionlotteriet pr.31.12.18

Note 4 - Aksjer og investeringer

Investeringene er regnskapsført i selskapsregnskapet etter kostmetoden. Fondet har følgende eierandeler:

Navn	Antall	Kostpris	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Sober Kapital AS	184	3 000	552 000	552 000
Sober Kapital AS (560 aksjer kjøpt i 2019)	560	6 500	3 640 000	3 640 000
Sober Kapital AS (1 aksje overdratt 11.05.2020 fra "Dagen for Folkeedruskap i Flora)	1	8 000	8 000	8 000

Pr. 1. juli ble aksjenes pålydende redusert fra 5.000 kr. 3.000 kr. Den totale kapitalnedsettelsen på 1.490.000 kr. ble benyttet til økning av lånet til selskapet.

Pr. 13.01.23 er løsningskursen for aksjene satt til 11.000 kr. Det gir en samlet aksjeverdi på 8.195.000 kr.; dvs. 3.995.000 kr. høyere enn kostpris

Note 5 - Lån

Navn	Bokført verdi
Sober Kapital AS	1 288 000
Sober Kapital AS	3 920 000
Sober Kapital AS (1 aksje overdratt 11.05.2020 fra "Dagen for Folkeedruskap i Flora) oppsamlede renter for flere år	7 000

Note 6 - Mellomregning IOGT

IB	-2 296 673	-2 523 678
Sober Kapital AS (560 aksjer kjøpt i 2019)		
Renter Sober Kapital AS	268 200	223 500
Sluttoppgjør IOGT Verdal	1 052	
Tilgodesaldo mellomregning IOGT/Solhaug Landsted	15 005	
Tilskudd til Ung Arena	150 000	
UB	-1 862 416	-2 296 673

Note 7 - Fondskapital

Bundenkapital

IB bunden 1.1

Disponering iht vedtektene(10 % av nettoavkastning)	33 564	23 817
Disponering iht vedtektene(50 % av nye tilskudd)	526	1 752
UB bunden	9 172 879	9 138 789

Disponibelt pr.01.01

Fra/til disponibel kapital (90 % av nettoavkastning)	3 444 911	3 674 600
Fra/til disponibel kapital (50 % av nye tilskudd)	350 021	-231 442
Regulering av anskaffelsesverdi aksjepost 184 aksjer SK	526	1 752

Fri fondskapital

Sum fondskapital	12 968 336	12 583 700
-------------------------	-------------------	-------------------

Note 8 - Avsetning for mulig tap

IB	1 044 490	600 000
Avsetning tap fordring Solhaug Landsted AS	-944 490	444 490
Avsetning tap aksjer Solhaug Landsted AS	-100 000	
UB	0	1 044 490