

## Resultat Utviklingsfondet

Resultat pr. 31.12.	Note	2023	2022
<b>FONDSINTEKTER</b>			
Renter Sober Kapital AS	2	312 900	268 200
Renter bankinnskudd	2	199 590	67 436
Salg av hus, nedlagt losje	6	23 501	
Nedleggelse av losje Eken/Frem i Horten	6	163 174	
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>699 165</b>	<b>335 636</b>
<b>FONDSKOSTNADER</b>			
Tilskudd	1	- 150 000	-150 000
Bankomkostninger		- 1 707	-1 547
Endring i avsetning tap på fordring	8		944 490
Endring i avsetning tap aksjer	8		100 000
Konstatert tap på fordringer			-744 995
Konstatert tap aksjer			-100 000
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-151 707</b>	<b>47 948</b>
<b>OVERSKUDD/UNDERSKUDD</b>		<b>547 459</b>	<b>383 585</b>
<b>DEKNING/DISPONERING</b>			
Til grunnkapital	7	144 587	33 564
Til/fra disponibel kapital	7	402 872	350 021
<b>Sum disponering</b>		<b>547 459</b>	<b>383 585</b>

## Balanse Utviklingsfondet

Balanse pr. 31.12.	Note	2023	2022
<b>EIENDELER</b>			
Sparebanken Sør 3000.25.43857	3	2 707 651	2 617 958
Sparebanken Sør 3000.30.79151	3	3 205 985	3 097 794
Sober Kapital aksjer	4	4 200 000	4 200 000
Sober Kapital lån	5	5 215 000	5 215 000
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 328 635</b>	<b>15 130 752</b>
<b>FONDSKAPITAL</b>			
<b>Grunnkapital 1/1</b>	7	<b>9 172 878</b>	<b>9 138 788</b>
Sluttoppgjør IOGT Verdal			526
Tillagt grunnkapital	2,7	144 587	33 564
<b>Bunden fondskapital 31/12</b>		<b>9 317 464</b>	<b>9 172 878</b>
<b>Fri fondskapital 1/1</b>	7	<b>3 795 457</b>	<b>3 444 910</b>
Sluttoppgjør IOGT Verdal			526
Fra/Til disponibel kapital	7	402 872	350 021
<b>Fri fondskapital 31/12</b>	7	<b>4 198 329</b>	<b>3 795 457</b>
<b>Sum Fondskapital</b>		<b>13 515 794</b>	<b>12 968 335</b>
Interim IOGT	6	1 812 841	2 162 416
<b>Sum Gjeld</b>		<b>1 812 841</b>	<b>2 162 416</b>
<b>SUM GJELD OG FONDSKAP.</b>		<b>15 328 635</b>	<b>15 130 751</b>

Oslo, 9. april 2024

Styret i IOGT

Ørnulf Thorbjørnsen  
Styreleder

Sofia Gram-Hallbert  
Nestleder

Kristine Cseresnyes  
Styremedlem

Per-Arne Lillebø  
Styremedlem

Are Eriksen  
Styremedlem

Kristine Gustavsen  
Styremedlem

Elisabeth Hagen  
Styremedlem

Erik Pedersen  
Repr. Juvente

Robin Hansen-Suckow  
Ansattrepresentant

# UtviklingsFondet

## NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

2023 2022

### Note 1 - Tilskudd

Tilskudd til Sør-Karmøy frivilligsentral		
Tilskudd til Nord-Karmøy frivilligsentral		
Tilskudd til Ung Arena	150 000	150 000
<b>Sum</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>

### Note 2 - Avkastninger

Renter Lån Sober kapital	312 900	268 200
Renter Bankinnskudd	199 590	67 436
<b>Sum</b>	<b>512 490</b>	<b>335 636</b>
10 % av nettoavkastning settes av til grunnfondet	51 249	33 564

### Note 3 - Bankinnskudd og garantiforpliktelser

Utviklingsfondet har kr. 5.913.635 plassert i Sparebanken Sør

<b>IB</b>	5 715 752	5 465 372
Renter	199 590	67 436
Bankgebyr	-1 707	-1 547
Nedbetaling lån Solhaug Landsted		184 490
<b>UB</b>	<b>5 913 635</b>	<b>5 715 752</b>

kr.2 412 000 er sperret for garanti til fordel for gevinster 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 tilbakebetalingen 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

<b>IB</b>	<b>-2 162 416</b>	<b>-2 296 674</b>
Renter Sober Kapital AS	312 900	268 200
Sluttoppgjør IOGT Verdal		1 052
Tilgodesaldo mellomregning IOGT/Solhaug Landsted		15 005
Tilskudd fra Utviklingsfondet til Ung Arena	-150 000	-150 000
Salg av hus, nedlagt losje	23 501	
Nedleggelse av losje Eken/Frem i Horten	163 174	
<b>UB</b>	<b>-1 812 841</b>	<b>-2 162 416</b>

### Note 7 - Fondskapital

<b>Bundenkapital</b>		
<b>IB bunden 1.1</b>	<b>9 172 878</b>	<b>9 138 788</b>
Disponering iht vedtektene(10 % av nettoavkastning)	51 249	33 564
Disponering iht vedtektene(50 % av nye tilskudd)	93 338	526
<b>UB bunden</b>	<b>9 317 464</b>	<b>9 172 878</b>
<b>Disponibelt pr.01.01</b>	<b>3 795 457</b>	<b>3 444 910</b>
Fra/til disponibel kapital (90 % av nettoavkastning)	402 872	350 021
Fra/til disponibel kapital (50 % av nye tilskudd)		526
<b>Fri fondskapital</b>	<b>4 198 329</b>	<b>3 795 457</b>
<b>Sum fondskapital</b>	<b>13 515 794</b>	<b>12 968 335</b>

### Note 8 - Avsetning for mulig tap

<b>IB</b>	<b>0</b>	<b>1 044 490</b>
Avsetning tap fordring Solhaug Landsted AS		-944 490
Avsetning tap aksjer Solhaug Landsted AS		-100 000
<b>UB</b>	<b>0</b>	<b>0</b>