

Notar til Fond og eigedom, BULE - Rekneskap 2020 (2019)

Note 1 Rekneskapsprinsipp

I årsrekneskapen er alle postar verdsette og periodiserte etter vanlege reglar for føring av rekneskap i rekneskapslova m/ føresegner og reglane for god rekneskapsskikk for små føretak.

Klassifisering. Aksjar i vårt heileigde selskap Ervingen Lagsbruk AS er førte opp som finansielle anleggsmidlar. Lån til Ervingen Lagsbruk AS er ført opp som fordring. Rentefordringa på dette lånet forfell til betaling pr. årsskiftet og er ført opp som fordring.

Note 2 Fordringar pr. 31/12.

Ervingen Lagsbruk AS - vår lånefordring

Ervingen Lagsbruk AS - vår rentefodr. utbetalt 2019

Ervingen Lagsbruk AS - vår rentefodr. utbetalt 2020

2020	2019
10 481 300,00	10 481 300,00
	525 000,00
525 000,00	

Note 3 Fondsoverskikt - Reservefondet pr. årsskiftet.

Reservefondet har plassert midlar i ulike fond anten direkte eller gjennom Nordnet.

Verdiendring i porteføljen:

Inngående verdier

Kjøp / sal gjennom året

Samla utbyte + verdiendring (kurs)

Utgående verdi pr. (sjå nedanfor)

Nordea Kort Obl. I	Skagen avkastning	Nordnet	Sum
150 818,93	368 472,94	503 015,90	1 022 307,77
		1 200 000,00	1 200 000,00
1 603,01	13 140,06	120 127,96	134 871,03
152 421,94	381 613,00	1 823 143,86	2 357 178,80

Samla utbyte + verdiendringar (kurs) og utgåande verdier: Nordea pr. 7/1-21, Skagen pr. 6/1-21, Nordnet pr. 7/1-21

Note 4 Eigenkapitalen i Reservefondet pr. 31/12.

Bunden innskoten eigenkapital tilsvarer verdien av aksjane våre i Ervingen Lagsbruk AS. Opptent ikkje likvid eigenkapital tilsvarer låne- /rentefordringane på Ervingen Lagsbruk AS. Opptent likvid eigenkapital er lik innskot i bank og fond.

	2020	2019
Bunden innskoten eigenkapital.	40 000 000,00	40 000 000,00
Opptent ikkje likvid eigenkapital - lånefordringar.	10 481 300,00	10 481 300,00
Opptent ikkje likvid eigenkapital - rentefordringar.	525 000,00	525 000,00
Opptent likvid eigenkapital.	3 538 423,39	3 391 348,39
Sum	54 544 723,39	54 397 648,39

Note 5 Budsjett 2021.

Budsjettet byggjer på desse føresetnadene:

Renter obligasjon Ervingen Lagsbruk AS er renter opptent i 2020 men utbetalt i 2021.

Renter frå innskot i bank er 0,0 % av anslått inneståande gjennom året kr 500.000.

Verdiendringar i fond (renter/utbyte/kursdiff.) er 2,5 % av anslått plassert kapital kr 3.000.000