

Rekneskap 2014 - Fond og eiedom, Bergen ungdomslag Ervingen.

Resultatrekneskap	2014	2013	2012	Noter m.m.
Inntekter				
Renter obligasjon Ervingen Lagsbruk AS	750.000,00	513.285,00	506.300,00	Note 2
Andre renter og kursdifferansar	66.914,44	83.835,65	92.087,58	Note 4
Sum inntekter	816.914,44	597.120,65	598.387,58	
Kostnader				
Bankgebyr	0	9,00	16,00	Kontoutskrift
Sum kostnader	0	9,00	16,00	
Resultat for året	816.914,44	597.111,65	598.371,58	
Reguleringar og overføringar				
KPI reguleringar tilsaman	264.400,00	271.900,00	176.200,00	Note 1
Overført frie fondsmidlar	2.422,89	5.505,33	84.400,00	Note 1 og 3
Overført lagsdrifta	550.091,55	319.706,32	337.771,58	Note 1
Sum reguleringar og overføringar	816.914,44	597.111,65	598.371,58	

Balanse	2014	2013	2012	Noter m.m.
Eigedelar				
Luter Ervingen Lagsbruk AS	104.375.000,00	104.375.000,00	104.375.000,00	
Sum finansielle anleggsmidlar	104.375.000,00	104.375.000,00	104.375.000,00	
Fordring obligasjon Ervingen Lagsbruk AS	10.481.300,00	10.481.300,00	10.265.700,00	Note 2 og Låneavtalen
Fordring renter Ervingen Lagsbruk AS	750.000,00	513.285,00	506.300,00	Note 2 og Låneavtalen
Fordring vedr. Selsvik Gard	0	63.850,00	63.850,00	Note 3
Sum fordringer	11.231.300,00	11.058.435,00	10.835.850,00	
Bankinnskot	1.289.142,91	1.254.814,97	1.551.460,74	Årsoppgåver og Note 4
Nordea Likviditet	1.120.553,65	1.096.905,65	1.074.408,78	Årsoppgåver og Note 4
Skagen Avkastning	330.710,42	314.914,36	306.742,69	Årsoppgåver og Note 4
Sum omløpsmidlar	2.740.406,98	2.666.634,98	2.932.612,21	
Sum eigedelar	118.346.706,98	118.100.069,98	118.143.462,21	
Eigenkapital og gjeld				
Eigenkapital				
<i>Bundne fondsmidlar:</i>				
Obligasjon Ervingen Lagsbruk AS	10.481.300,00	10.481.300,00	10.265.700,00	Note 2 og Låneavtalen
Andre bundne fondsmidlar	2.795.600,00	2.740.800,00	2.684.500,00	Note 3
<i>Frie fondsmidlar:</i>				
Frie fondsmidlar	374.060,84	435.487,95	429.982,62	Note 3
<i>Annan eigenkapital:</i>				
Sum eigenkapital	117.796.615,43	117.780.363,66	117.805.690,63	
Kortsiktig gjeld				
Ikkje utbetalte løyvingar				
Avsett til lagsdrifta neste år	550.091,55	319.706,32	337.771,58	Note 1
Sum gjeld	550.091,55	319.706,32	337.771,58	
Sum eigenkapital og gjeld	118.346.706,98	118.100.069,98	118.143.462,21	

Bergen, 19. mars 2015

Frode Myhra
Sign.

Brit Sørland
Sign.

Endre Kleiveland
Sign.

Torggrim Ljones
Sign.

Note 1 - Reguleringar og overføringer

	2014	2013	2012	2011
Resultat for året	816.914,44	597.111,65	598.371,58	588.186,79
KPI-reg. obligasjon	209.600,00	215.600,00	139.700,00	126.000,00
Obl.rente til utbetaling etter KPI-reg.	540.400,00	297.685,00		
KPI-reg. andre bundne fondsmidlar	54.800,00	56.300,00	36.500,00	32.000,00
KPI-reg. frie fondsmidlar	---	---	---	3.753,00
Restsum fondsavkastning til fordeling	12.114,44	27.526,65	422.171,58	426.433,79
Ovf. frie fondsmidla (20%/20%/20%/25%)	2.422,89	5.505,33	84.400,00	107.109,01
Ovf. lagsdrifta (80%/80%/80%/75%)	9.691,55	22.021,32	337.771,58	319.324,78
Sum fordelt fondsavkastning	12.114,44	27.526,65	422.171,58	426.433,79
Obligasjonsrente overført lagsdrifta	540.400,00	297.685,00		
Overført frå fondsavkastning	9.691,55	22.021,32	337.771,58	319.324,78
Samla overføring lagsdrifta	550.091,55	319.706,32	337.771,58	319.324,78

Note 2 – Låneavtalen med Ervingen Lagsbruk AS – verdiregulering (KPI) og renteutrekning.

	2014	2013	2012	2011
IB obligasjon (inngående balanse)	10.481.300	10.265.700	10.126.000	10.000.000
+ KPI-reg avrunda (2,0/2,1/1,38/1,2%)	---	215.600	139.700	126.000
UB Obligasjon (utgåande balanse)	10.481.300	10.481.300	10.265.700	10.126.000
7,15/5,0% rente av IB (inngående balanse)	750.000	513.285	506.300	500.000
- KPI-reg avrunda (2,0/2,1/1,38/1,2%)	209.600	215.600	139.700	126.000
Obligasjonsrte. til utbetaling laget	540.400	297.685	366.600	374.000

Det vart laga ein ny låneavtale mellom laget og Ervingen Lagsbruk AS som skulle gjelda frå 01.01.2014 og som skulle erstatta den tidlegare avtalen frå 2010. Dessverre let dette seg ikkje gjera p.t. I staden er det laga ein tilleggsavtale til noverande avtale som gjeld for 2014. Rentefoten er sett til 7,15% p.a. og KPI-reguleringa er teken bort. Rentebeløpet vert 749.412,95 som er avrunda til 750.000. Inntil føresegnene for reservefondet vert endra med omsyn til KPI-reguleringa, må f&e-styret sjå til at realverdien av desse midlane vert uendra ved å halda tilbake ei del av rentebeløpet tilsvarande verdifallet (KPI).

Note 3 - Andre bundne fondsmidlar og frie fondsmidlar - verdiregulering(KPI) og tapsføring.

	2014	2013	2012	2011
IB andre bundne fondsmidlar	2.740.800	2.684.500	2.648.000	2.616.000
+ KPI-reg. avrunda (2,0/2,1/1,38/1,2%)	54.800	56.300	36.500	32.000
UB andre bundne fondsmidlar	2.795.600	2.740.800	2.684.500	2.648.000
IB Frie fondsmidlar	435.487,95	429.982,62	345.582,62	312.720,61
- Tappt fordring Selsvik Gard	63.850,00			
KPI-regulering (1,2%)	---	---	---	3.753,00
Overført frie fondsmidlar - 20% av fondsavk.	2.422,89	5.505,33	84.400,00	107.109,01
Løyvingar	---	---	---	78.000,00
UB Frie fondsmidlar	374.060,84	435.487,95	429.982,62	345.582,62
UB Andre fondsmidlar	3.169.660,84	3.176.287,95	3.114.482,62	2.993.582,62

Vi har ikkje lenger eit formelt juridisk krav ettersom foreldingsfrista er gått ut. Adv. Per Erland sendte rett før jul eit brev til Jan Ramstad med oppmoding om å betala på grunnlag av dei etiske forholda i i saka. Vi har so langt ikkje høyrte meir og må rekna med at fordringa er tappt. Rekneskapsmessig vert fordringa på 63.850 ført bort i balansen med tilsvarande reduksjon av eigenkapitalen.

Note 4 - Oversyn omløpsmidlar i bank- og fond pr. 31.12.2014

201	Verdiar	Avkastning	Gebyr
Nordea (Selsvikfondet) – 6501.57.00356	1.848,75	31,94	
Fana Sparebank – 3414.65.03766	1.287.294,16	34.296,00	0,00
Sum UB bank	1.289.142,91	34.327,94	0,00
Nordea Likviditet – p.f.nr. 00000204185	1.120.553,65	30.174,49	
Skagen Avkastning – p.f.nr. 0008000452	330.710,42	2.412,01	
Sum UB fond	1.451.264,07	32.586,50	
Sum UB omløpsmidlar i bank og fond	2.740.406,98	66.914,44	0,00

Rekneskap 2014 - Fond og Eigedom, Bergen ungdomslag Ervingen.

Resultatrekneskap	2014	2013	Budsjett 2015
Inntekter			
Renter obligasjon Ervingen Lagsbruk AS	750.000,00	513.285,00	750.000
Andre renter og kursdifferansar	66.914,44	83.835,65	65.000
Sum inntekter	816.914,44	597.120,65	815.000
Kostnader			
Bankgebyr	0	9,00	0
Sum kostnader	0	9,00	0
Resultat for året	816.914,44	597.111,65	815.000
Reguleringar og overføringar			
KPI reguleringar tilsaman	264.400,00	271.900,00	55.900
Overført frie fondsmidlar	2.422,89	5.505,33	1.800
Overført lagsdrifta	550.091,55	319.706,32	757.300
Sum reguleringar og overføringar	816.914,44	597.111,65	815.000

Budsjettføresetnader for 2015: Same prisendring (KPI = 2,0%) og rentenivå som i 2014. Det er også teke eit visst omsyn til ein varsla men ikkje behandla søknad frå lagstyret/hytteneimnda om ca 35.000 til komfyr og oppussing av bad på Eidsholmen med noko reduserte andre renteinntekter.

Balanse	2014	2013
Eigedelar		
Luter Ervingen Lagsbruk AS	104.375.000,00	104.375.000,00
Sum finansielle anleggsmidlar	104.375.000,00	104.375.000,00
Fordring obligasjon Ervingen Lagsbruk AS	10.481.300,00	10.481.300,00
Fordring renter Ervingen Lagsbruk AS	750.000,00	513.285,00
Fordring vedr. Selsvik Gard	0	63.850,00
Sum fordringer	11.231.300,00	11.058.435,00
Bankinnskot	1.289.142,91	1.254.814,97
Nordea Likviditet	1.120.553,65	1.096.905,65
Skagen Avkastning	330.710,42	314.914,36
Sum omløpsmidlar	2.740.406,98	2.666.634,98
Sum eigedelar	118.346.706,98	118.100.069,98
Eigenkapital og gjeld		
Eigenkapital		
<i>Bundne fondsmidlar:</i>		
Obligasjon Ervingen Lagsbruk AS	10.481.300,00	10.481.300,00
Andre bundne fondsmidlar	2.795.600,00	2.740.800,00
<i>Frie fondsmidlar:</i>		
Frie fondsmidlar	374.060,84	435.487,95
Annan eigenkapital:	104.145.654,59	104.122.775,71
Sum eigenkapital	117.796.615,43	117.780.363,66
Kortsiktig gjeld		
Ikkje utbetalte løyvingar		
Avsett til lagsdrifta neste år	550.091,55	319.706,32
Sum gjeld	550.091,55	319.706,32
Sum eigenkapital og gjeld	118.346.706,98	118.100.069,98

Bergen, 19. mars 2015

Frode Myhra
Sign.

Brit Sørland
Sign.

Endre Kleiveland
Sign.

Torgrim Ljones
Sign.