



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	916 545 061
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FOLKEINVEST AS
Forretningsadresse:	Beddingen 14 7042 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Øyvind Fries
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	17.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekt	1	16 233 120	14 712 178
Offentlige tilskudd	2	880 000	
Sum inntekter		17 113 120	14 712 178
Kostnader			
Varekostnad	3,4	2 385 088	571 605
Lønnskostnad	4,5	15 421 744	8 776 756
Avskrivning på varige immaterielle eiendeler	3,6	2 301 586	1 603 199
Annen driftskostnad	5	8 994 783	6 819 449
Sum kostnader		29 103 201	17 771 008
Driftsresultat		-11 990 080	-3 058 831
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 561	52 616
Annen finansinntekt		102	1 418
Sum finansinntekter		18 663	54 034
Annen rentekostnad		36 294	17 069
Annen finanskostnad		14 494	11 242
Sum finanskostnader		50 789	28 312
Netto finans		-32 125	25 723
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 022 206	-3 033 108
Skattekostnad på ordinært resultat	7,8	-2 637 428	-743 666
Ordinært resultat etter skattekostnad		-9 384 778	-2 289 442
Årsresultat		-9 384 778	-2 289 442
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-9 384 778	-2 289 442
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fra overkurs	9	-9 384 778	-2 289 442



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-9 384 778	-2 289 442



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	3,4,6	19 875 559	10 650 338
Utsatt skattefordel	8	5 686 083	3 048 655
Sum immaterielle eiendeler		25 561 642	13 698 993
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre og hjemmeside	6	590 326	655 386
Sum varige driftsmidler		590 326	655 386
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10	29 407 189	
Andre langsiktige fordringer		100 000	
Sum finansielle anleggsmidler		29 507 189	
Sum anleggsmidler		55 659 156	14 354 380
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	2 022 593	4 526 983
Andre kortsiktige fordringer		167 577	123 333
Konsernfordringer		150 000	
Sum fordringer		2 340 169	4 650 317
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	2 168 672	8 891 366
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 168 672	8 891 366
Sum omløpsmidler		4 508 842	13 541 683
SUM EIENDELER		60 167 998	27 896 062



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9,13	1 749 742	1 382 996
Overkurs	9	54 142 973	22 307 048
Sum innskutt egenkapital		55 892 715	23 690 043
Sum egenkapital		55 892 715	23 690 043
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 134 974	1 560 979
Skyldig offentlige avgifter		1 085 732	1 072 522
Annen kortsiktig gjeld		2 054 576	1 572 518
Sum kortsiktig gjeld		4 275 283	4 206 019
Sum gjeld		4 275 283	4 206 019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 167 998	27 896 062



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekt	1	16 524 320	
Offentlige tilskudd	2	880 000	
Sum inntekter		17 404 320	0
Kostnader			
Varekostnad	3	1 363 967	
Lønnskostnad	4	15 827 394	
Avskrivning på varige immaterielle eiendeler	3,5	3 663 643	
Annen driftskostnad	4	9 113 958	
Sum kostnader		29 968 962	0
Driftsresultat		-12 564 642	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 561	
Annen finansinntekt		102	
Sum finansinntekter		18 663	
Annen rentekostnad		36 294	
Annen finanskostnad		14 503	
Sum finanskostnader		50 797	
Netto finans		-32 134	
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 596 776	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	-3 116 380	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-9 480 396	0
Årsresultat		-9 480 396	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-9 480 396	
Overføringer og disponeringer			
overføringer fra overkurs	8	-9 480 396	



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-9 480 396	



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
forskning og utvikling	3,5	19 875 559	
Konsesjoner, pantenter o.l	3,5	2 331 513	
Utsatt skattefordel	7	6 165 036	
Goodwill	3,5	25 879 079	
Sum immaterielle eiendeler		54 251 187	
Varige driftsmidler			
Driftsløseøre og hjemmeside	5	590 326	
Sum varige driftsmidler		590 326	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsikte fordringer		100 000	
Sum finansielle anleggsmidler		100 000	
Sum anleggsmidler		54 941 513	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	2 829 599	
Andre kortsiktige fordringer		167 577	
Sum fordringer		2 997 176	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
bankinnskudd, kontanter o.l	10	2 481 641	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 481 641	
Sum omløpsmidler		5 478 817	0
SUM EIENDELER		60 420 330	0



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
aksjekapital	8,11	1 749 742	
Overkurs	8	54 047 355	
Sum innskutt egenkapital		55 797 097	
Sum egenkapital		55 797 097	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 116 246	
skyldige offentlige avgifter		1 277 630	
annen kortsiktig gjeld		2 229 357	
Sum kortsiktig gjeld		4 623 233	
Sum gjeld		4 623 233	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 420 330	0



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Folkeinvest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Folkeinvest AS som består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet og konsernet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: X28X8-UKDLB-YMHJU-QXJP7-HWBZA-KU3SZ



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Folkeinvest AS

- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets og konsernets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets og konsernets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet og konsernet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.
- innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om konsernregnskapet. Vi er ansvarlige for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi har eneansvar for vår konklusjon om konsernregnskapet.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Penneo Dokumentnøkkel: X28X8-UKDLB-YMHJU-QXJP7-HWBZA-KU3SZ



Deloitte.

side 3
Uavhengig revisors beretning -
Folkeinvest AS

Trondheim, 20. mars 2023
Deloitte AS

Morten Alsos
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: X28X8-UKDLB-YMHJU-QXJP7-HWBZA-KU3SZ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Morten Alsos

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5990-4-1916891

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-03-20 11:59:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: X28X8-UKDLB-YMHU-QXJP7-HWBZA-KU3SZ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

Offentlig regnskap 2022 med konsern

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), signert 15.03.2023 med Signicat Sign BANKID
- Haugane, Erik (02.02.1953), signert 16.03.2023 med Signicat Sign BANKID
- Fries, Øyvind (21.02.1973), signert 16.03.2023 med Signicat Sign BANKID
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), signert 17.03.2023 med Signicat Sign BANKID
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), signert 17.03.2023 med Signicat Sign BANKID_MOBILE



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Årsrapport 2022

Folkeinvest

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



**Årsregnskap 2022
for**

Folkeinvest AS

Foretaksnr. 916545061

Utarbeidet av:

Folkeinvest

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Årsberetning 2022

Folkeinvest AS

Styrets årsberetning 2022

Virksomhetens art

Folkeinvest er et verdipapirforetak med tillatelse til å yte investeringstjeneste 7 – plassering av finansielle instrumenter der foretaket ikke avgir fulltegningsgaranti, med tilknyttet tjeneste 3 – rådgiving om foretaks kapitalstruktur, industrielle strategi og beslektede spørsmål, samt rådgiving og tjenester i forbindelse med fusjoner og oppkjøp av foretak. Foretaket har spesialisert seg på å tilrettelegge for plassering av emisjoner opp til 50 MNOK. Folkeinvest tilgjengeliggjør per tid investeringsmuligheter for alle med norsk bankID.

Selskapets hovedkontor er lokalisert i Trondheim kommune.

Konsernet består av Folkeinvest AS som morselskap, og Caplist AS som heleid datterselskap (100%).

Caplist er et foretak hvor hovedaktiviteten er tilrettelegging for digitale generalforsamlinger gjennom deres digitale plattform som gis tilgang til gjennom abonnements løsninger. Selskapet driver også aktivt utvikling av nye løsninger tilknyttet dette, og tar sikte på å bli et økosystem for norske bedrifter når det kommer til digital samhandling med aksjonærene.

Selskapets stilling og resultat av virksomheten

Folkeinvest tilrettela for å plassere totalt ca 282 MNOK i 41 emisjoner i 2022, noe som representerer en nedgang fra 2021 med ca 330 MNOK plassert i 53 emisjoner.

Foretaket har hatt en betydelig vekst på antall investorprofiler registrert på plattformen fra ca 33 000 1.januar til ca 50 000 000 31.desember.

Foretaket økte omsetningen fra ca 15 MNOK i 2021 til ca 17,1 MNOK i 2022. Det ble i 2022 investert totalt ca 11 MNOK i utvikling av digitale produkt og IP. Foretakets driftsresultat på kr. -11 990 080 ble svakere enn forventet, og skyldes i hovedsak lavere inntekter enn forutsatt.

Det makroøkonomiske verdensbildet som preget 2022 er i stor grad årsaken til at veksten i 2022 ikke ble som forventet.

Konsernet hadde en samlet omsetning på kr. 17 404 320 for 2022.

2022 er første år Folkeinvest AS og Caplist AS danner konsern, og konsernets regnskap er konsolidert med 3 måneders drift i Caplist AS (sept-des).

Caplist AS er et ungt selskap, og det forventes at omsetningen i selskapet øker betydelig de kommende år etterhvert som kundetilgangen tiltar og nye tjenester blir tilgjengelig i Caplist-portalen.

Redegjørelse for årsregnskapet og andre forhold

Ordinært resultat før skatt i 2022 ble kr. -12 022 206 mot kr. -3 033 108 i 2021. Foretaket er i en skaleringsfase og har blant annet økt antall fast ansatte fra 14 til 18. Resultatet er svakere enn budsjettet, men styret er likevel fornøyd med foretakets utvikling og vekst. Foretaket er per 31.12.2022 den største aktøren innenfor folkefinansierte emisjoner i Norden målt i volum.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Årsberetning 2022

Konsernets resultat før skatt ble kr. - 12 596 776 for 2022.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse, med tilhørende noter, et rettviseende bilde av foretakets stilling og resultat.

Regnskapet er avgitt under forutsetninger om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Selskapets styre i Folkeinvest AS har følgende sammensetning:

- Sverre Konrad Nilsen, styreleder
- Erik Haugane, nestleder
- Cecilie Amdahl, styremedlem
- Håvard Olstad, styremedlem

Styret i Caplist AS har følgende sammensetning:

- Olav Akrawi, Styreleder

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Folkeinvest og konsernet eksponeres i lav grad mot finansiell markedsrisiko da selskapet ikke har plasseringer i finansielle instrumenter.

Kreditrisiko

Folkeinvest og konsernet eksponeres i lav grad mot kreditrisiko da selskapet ikke forvalter klientmidler, eller har plasseringer i finansielle instrumenter

Likviditetsrisiko

Folkeinvest og konsernet er under en skalerings- og vekstfase, og det er ved dette forbundet likviditetsrisiko. Folkeinvest eksponeres for likviditetsrisiko blant annet ved at et kundeløp i snitt tar ca 3 mnd. Ved suksess faktureres utstederkunden for et sukseshonorar ved tegningsvinduet utløp. Utstedere betaler sukseshonorar etter at emisjonen er registrert i Foretaksregisteret. Kundeprosessen kan ta mellom 2-4 måneder, noe som resulterer i potensiale for høye utestående fordringer. Foretaket legger vekt på å til enhver tid kunne innfri sine forpliktelser, også ved eventuelle stressituasjoner.

Finansieringsrisiko

Folkeinvest gjennomførte i Q1 2022 en emisjon som tilførte foretaket ca 14 MNOK i frisk kapital, samt at det i august 2022 ble kjøpt resterende aksjer i Caplist AS ved oppgjør i aksjer. Tilgjengeligheten til egenkapital anses som god og finansieringsrisikoen vurderes som lav. Foretaket er per 31.12.2022 ikke lånefinansiert. Foretaket vil ha behov for ytterligere tilførsel av kapital for videre skalering i 2023 og er i dialog med potensielle investorer.

Fremtidsutsikter

Både folkeinvest og konsernets vekst og posisjon opparbeidet gjennom 2022 legger forholdene godt til rette for videre skalering og vekst. Trendene i det alternative finansieringssegmentet utvikler seg positivt, i Norge og i Europa. Foretaket forventer en betydelig økning i transaksjonsvolum og omsetning fremover.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Årsberetning 2022

Arbeidsmiljø/ytre miljø

Arbeidsmiljøet i Folkeinvest og konsernet ellers vurderes som godt. Ansatte i konsernet har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelse av arbeidet. Sykefraværet har vært stabilt lavt på under 2% gjennomåret, og konsernet forventer et tilsvarende resultat også for 2023. Konsernet hadde 21 fast ansatte, og totalt 18 årsverk ved utgangen av 2022.

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Likestilling

Konsernet arbeider for et likestilt arbeidsmiljø som gir alle like muligheter uavhengig av kjønn. Konsernet har ved utgangen av 2022 8 kvinnelige tilsatte av totalt 21. Styret i Folkeinvest består av 1 kvinner og 3 menn.

Åpenhetsloven

Selskapet er omfattet av åpenhetsloven, og vil innen fristen (30.06.23) utarbeide en redegjørelse for aktsomhetsvurderingene etter §4 i loven. Redegjørelsen vil bli publisert på våre nettsider www.folkeinvest.no.

Regnskapsopplysninger

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat for 2022.

Regnskapet viser et årsresultat etter skatt på kr - 9 384 778 for Folkeinvest, og kr. - 9 480 396 for konsernet.

Årets negative resultat foreslås dekket av selskapets overkursfond.

Selskapets kapitaldekningskrav er ivaretatt.

Det er tegnet styreansvarsforsikring via Søderberg & Partners, forsikringssum 20 MNOK

Trondheim, _17.03.2023_

Sverre Konrad Nilsen
styrets leder

Erik Haugane
styremedlem

Cecilie Amdahl
styremedlem

Håvard Olstad
styremedlem

Øyvind Fries
Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftsinntekt	1	16 233 120	14 712 178
Offentlige tilskudd	2	880 000	0
Sum driftsinntekter		17 113 120	14 712 178
Driftskostnader			
Varekostnad	3,4	2 385 088	571 605
Lønnskostnad	4,5	15 421 744	8 776 756
Avskrivning på varige immaterielle eiendeler	3,6	2 301 586	1 603 199
Annen driftskostnad	5	8 994 783	6 819 449
Sum driftskostnader		29 103 201	17 771 008
DRIFTSRESULTAT		(11 990 080)	(3 058 831)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		18 561	52 616
Annen finansinntekt		102	1 418
Sum finansinntekter		18 663	54 034
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		36 294	17 069
Annen finanskostnad		14 494	11 242
Sum finanskostnader		50 789	28 312
NETTO FINANSPOSTER		(32 125)	25 723
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(12 022 206)	(3 033 108)
Skattekostnad på ordinært resultat	7,8	(2 637 428)	(743 666)
ORDINÆRT RESULTAT		(9 384 778)	(2 289 442)
ÅRSRESULTAT		(9 384 778)	(2 289 442)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer fra overkurs	9	(9 384 778)	(2 289 442)
SUM OVERF. OG DISP.		(9 384 778)	(2 289 442)

Årsregnskap for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	3,4,6	19 875 559	10 650 338
Utsatt skattefordel	8	5 686 083	3 048 655
Sum immaterielle eiendeler		25 561 642	13 698 993
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre og hjemmeside	6	590 326	655 386
Sum varige driftsmidler		590 326	655 386
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	10	29 407 189	0
Andre langsiktige fordringer		100 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		29 507 189	0
SUM ANLEGGSMIDLER		55 659 156	14 354 380
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	11	2 022 593	4 526 983
Fordringer på konsernselskap		150 000	0
Andre kortsiktige fordringer		167 577	123 333
Sum fordringer		2 340 169	4 650 317
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	2 168 672	8 891 366
SUM OMLØPSMIDLER		4 508 842	13 541 683
SUM EIENDELER		60 167 998	27 896 062

Årsregnskap for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9,13	1 749 742	1 382 996
Overkurs	9	54 142 973	22 307 048
Sum innskutt egenkapital		55 892 715	23 690 043
SUM EGENKAPITAL		55 892 715	23 690 043
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 134 974	1 560 979
Skyldig offentlige avgifter		1 085 732	1 072 522
Annen kortsiktig gjeld		2 054 576	1 572 518
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 275 283	4 206 019
SUM GJELD		4 275 283	4 206 019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 167 998	27 896 062

Trondheim, 17.03.2023

Sverre Konrad Nilsen
Styreleder

Erik Haugane
Styrets nestleder

Cecilie Amdahl
Styremedlem

Håvard Olstad
Styremedlem

Øyvind Fries
Daglig leder

Årsregnskap for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk, herunder norske regnskapsstandarder.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Forskning og utvikling

Selskapet driver egen utvikling som omfattes av reglene om egen forskning og utvikling. Utgifter balanseføres i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. Det betyr at slike utgifter balanseføres når, og fra det tidspunkt, det anses som sannsynlig at de fremtidige økonomiske fordelene knyttet til eiendelene vil tilflyte selskapet, og anskaffelseskost kan måles på en pålitelig måte. Balanseførte immaterielle eiendeler avskrives lineært over forventet levetid.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet. Levetid for driftsmidler fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysninger om varige driftsmidler.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmiddel hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Andre anleggsaksjer og andeler

Aksjene vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22 %.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale, og avtalen er en innskuddsplan som ikke medfører andre forpliktelser ut over innbetaling av årets premie. Årets premie beregnes på basis av lønn i samme periode. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter og bankinnskudd.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Note 1 - Salgsinntekter

Alle selskapets salgsinntekter har geografisk tilhørighet i Norge. Majoriteten av selskapets salgsinntekter kommer fra tilrettelegging av emisjoner og tilknyttede tjenester.

Note 2 - Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt innovasjonstilskudd fra Innovasjon Norge for utvikling av bedre støtte til mobile enheter. Tilskuddets ramme er på NOK 1 100 000, og selskapet har i 2022 fått utbetalt 80% av rammen.

Note 3 - Estimaterendring

Årets kostnader til FoU er balanseført som immaterielt driftsmiddel med antatt levetid på 10 år. I juni 2020 ble det gjort en estimaterendring i levetiden for aktiveringer gjort fra og med 2019, fra 3 til 5 år. Justeringen ble korrigeret for den 01.06.20, ved bruk av knekkpunktløsning. Der daværende verdi ble fordelt på resterende ny levetid.

Note 4 - Offentlige tilskudd

Balanseført FoU er nettoført og består av en andel lønnskostnader og direkte lønnskostnader som selskapet har fått skattereduksjon på gjennom SkatteFunn i tidligere år.

Selskapet forventer at samlet inntjening av pågående FoU motsvarer medgåtte samlede utgifter.

Fremtidig verdi av aktivert FoU vurderes årlig og nedskrives om nødvendig.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Note 5 - Lønnskostnader og godtgjørelser

Selskapet har ved utgangen av 2022, 19 ansatte og hadde 17,4 årsverk i 2022. Selskapet har tjenestepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

	I år	I fjor
Lønn	15 017 062	8 970 813
Aktivering timekost FOU	-2 246 890	-1 975 038
Kostnadsreduksjon SkatteFunn	0	0
Arbeidsgiveravgift	2 157 327	1 403 596
Pensjonskostnader	358 128	197 323
Andre lønnsrelaterte ytelser	136 117	180 062
Totalt	15 421 744	8 776 756

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	1 421 666	0	0	1 421 666

Som en incentivordning har selskapet inngått en opsjonsavtale med selskapets ansatte og styremedlemmer. I 2022 ble det ikke innløst noen opsjoner.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	40 000
Andre tjenester	13 000
Samlet honorar til revisor	53 000

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Note 6 - Varige driftsmidler

	Forskning og utvikling	Driftsløsøre og hjemmeside	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	14 653 997	842 677	15 496 673
+ Tilgang	11 319 821	141 924	11 461 745
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	25 973 818	984 601	26 958 418
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 003 658	187 290	4 190 949
+ Ordinære avskrivninger	2 094 600	206 984	2 301 585
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 098 258	394 274	6 492 534
Balanseført verdi pr 31/12	19 875 560	590 327	20 465 885
Prosentstans for ord.avskr	10-33	20-33	

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2022

Resultat før skattekostnader	-12 022 206
Permanente og andre forskjeller	33 896
Endring i midlertidige forskjeller	-191 886
Inntekt	-12 180 196

	2022	2021
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-2 637 428	-743 666
Samlede ordinære skattekostnader	-2 637 428	-743 666

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Note 8 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	88 449	117 907
+ Utestående fordringer	-167 500	-122 450
- Regnskapsmessig uopptjent inntekt	0	266 394
- Fremførbart skattemessig underskudd	25 766 784	13 586 588
Sum positive skatteøkende forskjeller	88 449	117 907
Sum negative skatteøkende forskjeller	25 934 284	13 975 432
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-25 845 835	-13 857 525
Balanseført utsatt skattefordel	5 686 083	3 048 655

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Note 9 - Egenkapitalbevegelser

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 382 996	22 307 048	0	23 690 043
-Til årets resultat		- 9 386 698	0	- 9 386 698
+/-Andre transaksjoner:	366 747	41 220 703	0	41 587 450
Pr 31.12.	1 749 742	54 142 973	0	55 892 715

Andre transaksjoner består av kapitalforhøyelser gjennomført i løpet av 2022.

Note 10 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eier- andel %	Stemme- rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Caplist AS, Oslo	100,00 %	100,00 %	-834 432	2 953 540

Note 11 - Kundefordringer

Det er avsatt kr. 167 500 for tap på fordringer pr. 31.12.22. Resterende kundefordringer er av nyere dato og ikke gjenstand for tapsavsetning.

Note 12 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 552 751 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 549 015.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Note 13 - Aksjonærer, ant.aksjer ol.

Selskapet har 1249816 aksjer hver pålydende kr 1,40, samlet aksjekapital utgjør kr 1 749 742. Selskapet har kun en aksjeklasse, og alle aksjene har like rettigheter.

Selskapets 14 største aksjeeiere som eier mer enn 1 % av aksjekapitalen er:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Polaris Media ASA	992 614 145	215 263	17,22 %
Kørven AS	888 996 532	199 134	15,93 %
Tøff AS	990 880 921	114 629	9,17 %
Hasselhaug AS	915 687 792	92 457	7,40 %
Frithjof Anderssen Invest AS	988 692 700	92 172	7,37 %
Andreas Seim		52 238	4,18 %
Akso Holding AS	921 093 128	46 559	3,73 %
Elysium Holding AS	813 209 802	46 559	3,73 %
Euro Holding AS	982 501 563	43 151	3,45 %
Arnstein Hellem		24 616	1,97 %
Over Tregrensen AS	924 685 174	20 000	1,60 %
ABCONOR AS	990 837 546	18 174	1,45 %
Herbo Invest AS	988 935 220	16 662	1,33 %
Storhaugen Invest AS	989 197 657	12 000	0,96 %

Styrets nestleder Erik Haugane har indirekte eierskap via Kørven AS, hvor han eier 66,67 %. Styreleder Sverre Konrad Nilssen har indirekte eierskap via Hasselhaug AS, hvor han eier 100 %. Daglig leder Øyvind Fries har indirekte eierskap via Tøff AS, hvor han eier 50 %.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilssen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022

Note 14 - Garantiforpliktelser

Selskapet har ikke spesielle garantiansvar som ikke er reflektert i regnskapet.

Note 15 - Kapitaldekning

Balansført egenkapital	2022	2021
Aksjekapital	1 749 742	1 382 996
Annen innskutt egenkapital	54 142 973	22 307 048
Annen egenkapital	0	0
Sum balansført egenkapital	55 892 715	23 690 043
Tilleggskapital	0	0
Fradrag i ansvarlig kapital:		
Immaterielle eiendeler	-25 561 642	-13 698 993
Sum fradrag i ansvarlig kapital	-25 561 642	-13 698 993
Netto ansvarlig kapital	30 421 073	9 991 050
Kapitalkrav		
Kreditt motpart og forringelsesrisiko	3 424 000	9 096 000
Tilleggsberegningsgrunnlag faste kostnader	46 116 000	28 065 000
Sum eiendeler/beregningsgrunnlag	49 540 000	37 161 000
Kapitaldekning	61,41 %	26,88 %
Beregning av fjorårets faste kostnader		
Sum inntekter	16 233 120	14 978 572
Negativt resultat før skatt	12 022 206	3 033 108
Variable lønnskostnader	-106 774	-147 838
Andre variable kostnader	-3 961 573	- 4 035 709
Sum fjorårets faste kostnader	24 186 979	13 828 132
Krav til ansvarlig kapital	2022	2021
25 % av fjorårets faste kostnader	6 046 745	3 457 033

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Kontantstrømoppstilling - indirekte modell

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-12 022 206	-3 033 108
- Periodens betalte skatt	0	0
-/+ Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0
+ Ordinære avskrivninger	2 301 586	1 603 199
+ Nedskrivning anleggsmidler	0	0
+/- Endring i kundefordringer	2 504 390	2 719 814
+/- Endring i leverandørgjeld	-426 005	-1 351 806
+/- Poster klassifisert som investerings-/finansieringsaktiviteter	0	0
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	201 160	-1 378 454
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-7 441 075	-1 440 355
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
+ Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	0
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-11 461 745	-720 876
+ Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak	0	0
- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	-29 407 189	0
+ Innbetalinger ved salg av andre investeringer	0	0
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	0	-9 592 915
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-40 868 934	-10 313 791
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
+ Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
+ Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld	0	0
- Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	0
- Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	0	0
+/- Netto endring i kassekreditt	0	0
+ Innbetaling av egenkapital	41 587 450	16 015 230
- Tilbakebetaling av egenkapital	0	0
- Utbetaling av utbytte	0	0
+ Innbetaling av aksjonærbidrag	0	0
+ Innbetaling av konsernbidrag	0	0
- Utbetaling av konsernbidrag	0	0
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	41 587 450	16 015 230
= Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	-6 722 559	4 261 084
+ Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 01.01	8 891 230	4 630 146
= Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 31.12	2 168 671	8 891 230

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Resultatregnskap - Konsern

	Note	2022
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Driftsinntekter		
Driftsinntekt	1	16 524 320
Offentlige tilskudd	2	880 000
Sum driftsinntekter		17 404 320
Driftskostnader		
Varekostnad	3	1 363 967
Lønnskostnad	4	15 827 394
Avskrivning på varige immaterielle eiendeler	3,5	3 663 643
Annen driftskostnad	4	9 113 958
Sum driftskostnader		29 968 962
DRIFTSRESULTAT		(12 564 642)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Finansinntekter		
Annen renteinntekt		18 561
Annen finansinntekt		102
Sum finansinntekter		18 663
Finanskostnader		
Annen rentekostnad		36 294
Annen finanskostnad		14 503
Sum finanskostnader		50 797
NETTO FINANSPOSTER		(32 134)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(12 596 776)
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	(3 116 380)
ORDINÆRT RESULTAT		(9 480 396)
ÅRSRESULTAT		(9 480 396)
OVERF. OG DISPONERINGER		
Overføringer fra overkurs	8	(9 480 396)
SUM OVERF. OG DISP.		(9 480 396)

Årsregnskap for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Balanse pr. 31.12.2022 - Konsern

	Note	31.12.2022
EIENDELER		
ANLEGGSMIDLER		
Immaterielle eiendeler		
Goodwill	3,5	25 879 079
Konsesjoner, patenter, o.l	3,5	2 331 513
Forskning og utvikling	3,5	19 875 559
Utsatt skattefordel	7	6 165 036
Sum immaterielle eiendeler		54 251 187
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre og hjemmeside	5	590 326
Sum varige driftsmidler		590 326
Finansielle anleggsmidler		
Investeringer i aksjer og andeler		0
Andre langsiktige fordringer		100 000
Sum finansielle anleggsmidler		100 000
SUM ANLEGGSMIDLER		54 941 513
OMLØPSMIDLER		
Fordringer		
Kundefordringer	9	2 829 599
Fordringer på konsernselskap		0
Andre kortsiktige fordringer		167 577
Sum fordringer		2 997 176
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	2 481 641
SUM OMLØPSMIDLER		5 478 817
SUM EIENDELER		60 420 330

Årsregnskap for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Balanse pr. 31.12.2022 - Konsern

	Note	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	8,11	1 749 742
Overkurs	8	54 047 355
Sum innskutt egenkapital		55 797 097
SUM EGENKAPITAL		55 797 097
GJELD		
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		1 116 246
Skyldig offentlige avgifter		1 277 630
Annen kortsiktig gjeld		2 229 357
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 623 233
SUM GJELD		4 623 233
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 420 330

Trondheim, 17.03.2023

Sverre Konrad Nilsen
Styreleder

Erik Haugane
Styrets nestleder

Cecilie Amdahl
Styremedlem

Håvard Olstad
Styremedlem

Øyvind Fries
Daglig leder

Årsregnskap for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022 - Konsern

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk, herunder norske regnskapsstandarder.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceteluser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uopfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returur og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Forskning og utvikling

Konsernet driver egen utvikling som omfattes av reglene om egen forskning og utvikling. Utgifter balanseføres i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. Det betyr at slike utgifter balanseføres når, og fra det tidspunkt, det anses som sannsynlig at de fremtidige økonomiske fordelene knyttet til eiendelene vil tilflyte konsernet, og anskaffelseskost kan måles på en pålitelig måte. Balanseførte immaterielle eiendeler avskrives lineært over forventet levetid.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet. Levetid for driftsmidler fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysninger om varige driftsmidler.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmiddel hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022 - Konsern

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas en nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Andre anleggsaksjer og andeler

Aksjene vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22 %.

Pensjonsforpliktelser

Selskapene i konsernet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale, og avtalen er en innskuddsplan som ikke medfører andre forpliktelser ut over innbetaling av årets premie. Årets premie beregnes på basis av lønn i samme periode. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter og bankinnskudd.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022 - Konsern

Konsolidering

Konsolidering er gjort med det formål å vise konsernets stilling som en økonomisk enhet. Alle konserninterne transaksjoner er eliminert, sammen med balanseførte investeringer i datterselskap.

Merverdier i balanseførte investeringer i datterselskaper klassifiseres som goodwill og avskrives lineært over 5 år.

Note 1 - Salgsinntekter

Alt av konsernets salgsinntekter har geografisk tilhørighet i Norge. Majoriteten av konsernets salgsinntekter kommer fra tilrettelegging av emisjoner og tilknyttede tjenester.

Note 2 - Offentlige tilskudd

Konsernet har mottatt innovasjonstilskudd fra Innovasjon Norge for utvikling av bedre støtte til mobile enheter. Tilskuddets ramme er på NOK 1 100 000, og selskapet har i 2022 fått utbetalt 80% av rammen. Det er også innvilget skatteFUNN's prosjekt for Caplist som strekker seg over perioden 2022-2024 med en total ramme på ca. 10,5MNOK. SkatteFUNN bokføres som reduksjon av kostnader.

Note 3 - Estimaterendring

Årets kostnader til FoU er balanseført som immaterielt driftsmiddel med antatt levetid på 10 år. I juni 2020 ble det gjort en estimaterendring i levetiden for aktiveringer gjort fra og med 2019, fra 3 til 5 år. Justeringen ble korrigeret for den 01.06.20, ved bruk av knekkpunktløsning. Der daværende verdi ble fordelt på resterende ny levetid.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022 - Konsern

Note 4 - Lønnskostnader og godtgjørelser

Konsernet har ved utgangen av 2022 21 ansatte som utgjorde 19,4 årsverk. Selskapet har tjenestepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

	I år
Lønn	15 762 671
Aktivering timekost FOU	-2 246 890
Kostnadsreduksjon SkatteFunn	-451 771
Arbeidsgiveravgift	2 264 200
Pensjonskostnader	362 010
Andre lønnsrelaterte ytelser	137 174
Totalt	15 827 394

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder Folkeinvest	1 421 666	0	0	1 421 666
Daglig leder Caplist	652 230	0	2 928	655 158

Som en incentivordning har konsernet inngått en opsjonsavtale med selskapets ansatte og styremedlemmer. I 2022 ble det ikke innløst noen opsjoner.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	40 000
Andre tjenester	13 000
Samlet honorar til revisor	53 000

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022 - Konsern

Note 5 - Varige driftsmidler

	Forskning og utvikling	Driftsløsøre og hjemmeside	Konsesjoner, patenter o.l.	Goodwill
Anskaffelseskost pr. 1/1	14 653 997	842 677	864 315	0
+ Tilgang	11 319 821	141 924	1 467 198	27 241 136
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	25 973 818	984 601	2 331 513	27 241 136
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 003 658	187 290	0	0
+ Ordinære avskrivninger	2 094 600	206 984	0	1 362 057
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 098 258	394 274	0	1 362 057
Balanseført verdi pr 31/12	19 875 560	590 327	2 331 513	25 879 079
Prosentstørrelse for ord.avskr	10-33	20-33	0	20

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2022

Resultat før skattekostnader	-12 596 776
Permanente og andre forskjeller	-733 110
Endring i midlertidige forskjeller	-191 886
Inntekt	-13 521 772

2022

Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-3 116 380
Samlede ordinære skattekostnader	-3 116 380

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022 - Konsern

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022
+ Driftsmidler inkl. goodwill	88 449
+ Utestående fordringer	-167 500
- Regnskapsmessig uopptjent inntekt	0
- Fremførbart skattemessig underskudd	27 943 840
Sum positive skatteøkende forskjeller	88 449
Sum negative skatteøkende forskjeller	28 111 340
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-28 022 891
Balanseført utsatt skattefordel	6 165 036

Note 8 – Egenkapitalbevegelser

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 382 996	22 307 048	0	23 690 043
-Til årets resultat		- 9 480 396	0	- 9 480 396
+/-Andre transaksjoner:	366 747	41 220 703	0	41 587 450
Pr 31.12.	1 749 742	54 047 355	0	55 797 097

Andre transaksjoner består av kapitalforhøyelser gjennomført i løpet av 2022.

Note 9 – Kundefordringer

Det er avsatt kr. 167 500 for tap på fordringer pr. 31.12.22. Resterende kundefordringer er av nyere dato og ikke gjenstand for tapsavsetning.

Note 10 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 612 454

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Folkeinvest AS

Noter 2022 - Konsern

Note 11 - Aksjonærer, ant.aksjer ol.

Selskapet har 1 249 816 aksjer hver pålydende kr 1,40, samlet aksjekapital utgjør kr 1 749 742. Selskapet har kun en aksjeklasse, og alle aksjene har like rettigheter.

Selskapets 14 største aksjeeiere som eier mer enn 1 % av aksjekapitalen er:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Polaris Media ASA	992 614 145	215 263	17,22 %
Kørven AS	888 996 532	199 134	15,93 %
Tøff AS	990 880 921	114 629	9,17 %
Hasselhaug AS	915 687 792	92 457	7,40 %
Frithjof Anderssen Invest AS	988 692 700	92 172	7,37 %
Andreas Seim		52 238	4,18 %
Akso Holding AS	921 093 128	46 559	3,73 %
Elysium Holding AS	813 209 802	46 559	3,73 %
Euro Holding AS	982 501 563	43 151	3,45 %
Arnstein Hellem		24 616	1,97 %
Over Tregrensen AS	924 685 174	20 000	1,60 %
ABCONOR AS	990 837 546	18 174	1,45 %
Herbo Invest AS	988 935 220	16 662	1,33 %
Storhaugen Invest AS	989 197 657	12 000	0,96 %

Styrets nestleder Erik Haugane har indirekte eierskap via Kørven AS, hvor han eier 66,67 %. Styreleder Sverre Konrad Nilssen har indirekte eierskap via Hasselhaug AS, hvor han eier 100 %. Daglig leder Øyvind Fries har indirekte eierskap via Tøff AS, hvor han eier 50 %.

Note 12 – Garantiforpliktelser

Konsernet har ikke spesielle garantiansvar som ikke er reflektert i regnskapet.

Noter for Folkeinvest AS

Organisasjonsnr. 916545061

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilssen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge



Kontantstrømoppstilling konsern - indirekte modell

09/22 - 12/2022

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter

Resultat før skattekostnad	-12 596 776
- Periodens betalte skatt	0
-/+ Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	0
+ Ordinære avskrivninger	3 663 643
+ Nedskrivning anleggsmidler	0
+/- Endring i varelager	0
+/- Endring i kundefordringer	1 722 494
+/- Endring i leverandørgjeld	-611 616
+/- Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger	0
+/- Effekt av valutakursendringer	0
+/- Poster klassifisert som investerings-/finansieringsaktiviteter	0
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	-862 702
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-8 684 957

Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter

+ Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-12 928 945
+ Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak	0
- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	0
+ Innbetalinger ved salg av andre investeringer	0
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	0
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-12 928 945

Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter

+ Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0
+ Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld	0
- Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0
- Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	0
+/- Netto endring i kassekreditt	0
+ Innbetaling av egenkapital	14 346 313
- Tilbakebetaling av egenkapital	0
- Utbetaling av utbytte	0
+ Innbetaling av aksjonærbidrag	0
+ Innbetaling av konsernbidrag	0
- Utbetaling av konsernbidrag	0
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	14 346 313
+/- Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter	0
= Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	-7 267 589
+ Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	9 749 230
= Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	2 481 641

Dokumentet er signert digitalt av:

- Olstad, Håvard Johannes (25.01.1984), 15.03.2023
- Haugane, Erik (02.02.1953), 16.03.2023
- Fries, Øyvind (21.02.1973), 16.03.2023
- Nilsen, Sverre Konrad (05.07.1973), 17.03.2023
- Amdahl, Cecilie (06.12.1964), 17.03.2023

Forseglet av



Posten Norge