



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	929 794 729
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FOLKI AS
Forretningsadresse:	Evenskjer 9440 EVENSKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Astrid Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		150	3 375 402
Annen driftsinntekt	1	2 771 029	5 774 151
Sum inntekter		2 771 179	9 149 552
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			5 909
Varekostnad			836 619
Lønnskostnad	2	471 212	5 505 703
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	719 000	1 007 222
Annen driftskostnad		1 020 682	1 589 222
Sum kostnader		2 210 895	8 944 675
Driftsresultat		560 284	204 877
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 009	1 822
Annen finansinntekt			125
Sum finansinntekter		2 009	1 947
Annen rentekostnad	4	869 227	311 499
Sum finanskostnader		869 227	311 499
Netto finans		-867 218	-309 552
Ordinært resultat før skattekostnad		-306 934	-104 674
Skattekostnad på resultat		-67 525	22 748
Ordinært resultat etter skattekostnad		-239 409	-127 422
Årsresultat	5	-239 409	-127 422
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-239 409	-127 422
Totalresultat		-239 409	-127 422



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-128 333	
Overført fra annen egenkapital		-111 076	-127 422
Sum overføringer og disponeringer		-239 409	-127 422



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		44 777	
Sum immaterielle eiendeler		44 777	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		14 285 500	14 672 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		4 637 500	4 969 500
Sum varige driftsmidler	3	18 923 000	19 642 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	465 691	465 691
Sum finansielle anleggsmidler		465 691	465 691
Sum anleggsmidler		19 433 468	20 107 691
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7		210 219
Andre kortsiktige fordringer	4	38 475	27 279
Konsernfordringer	7	2 618 039	823 876
Sum fordringer		2 656 513	1 061 374
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	284 012	1 309 160
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		284 012	1 309 160
Sum omløpsmidler		2 940 525	2 370 534
SUM EIENDELER		22 373 993	22 478 225

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Overkurs		2 559 065	2 559 065
Sum innskutt egenkapital		2 659 065	2 659 065
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			111 076
Udekket tap		128 333	
Sum opptjent egenkapital		-128 333	111 076
Sum egenkapital	5	2 530 732	2 770 141
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			22 748
Sum avsetninger for forpliktelser			22 748
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	17 391 296	18 260 864
Langsiktig konserngjeld	7	1 439 736	
Konserngjeld	7	529 293	
Sum annen langsiktig gjeld		19 360 325	18 260 864
Sum langsiktig gjeld		19 360 325	18 283 612
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	348 817	54 612
Skattetrekk og andre trekk	8	52 142	456 460
Annen kortsiktig gjeld		81 977	913 400
Sum kortsiktig gjeld		482 936	1 424 472
Sum gjeld		19 843 261	19 708 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 373 993	22 478 225
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 516810

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 794 729
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLKI AS
Forretningsadresse: Evenskjer
9440 EVENSKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Astrid Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 24.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 929 794 729
FOLKI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		150	3 375 402
Annen driftsinntekt	1	2 771 029	5 774 151
Sum inntekter		2 771 179	9 149 552
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			5 909
Varekostnad			836 619
Lønnskostnad	2	471 212	5 505 703
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	719 000	1 007 222
Annen driftskostnad		1 020 682	1 589 222
Sum kostnader		2 210 895	8 944 675
Driftsresultat		560 284	204 877
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 009	1 822
Annen finansinntekt			125
Sum finansinntekter		2 009	1 947
Annen rentekostnad	4	869 227	311 499
Sum finanskostnader		869 227	311 499
Netto finans		-867 218	-309 552
Ordinært resultat før skattekostnad		-306 934	-104 674
Skattekostnad på resultat		-67 525	22 748
Ordinært resultat etter skattekostnad		-239 409	-127 422
Årsresultat	5	-239 409	-127 422
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-239 409	-127 422
Totalresultat		-239 409	-127 422
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-128 333	
Overført fra annen egenkapital		-111 076	-127 422



Sum overføringer og
disponeringer

-239 409

-127 422



Organisasjonsnr: 929 794 729
FOLKI AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 44 777
Sum immaterielle eiendeler 44 777

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 14 285 500 14 672 500

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 4 637 500 4 969 500

Sum varige driftsmidler 3 18 923 000 19 642 000

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 6 465 691 465 691

Sum finansielle anleggsmidler 465 691 465 691

Sum anleggsmidler 19 433 468 20 107 691

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 7 210 219

Andre kortsiktige

fordringer 4 38 475 27 279

Konsernfordringer 7 2 618 039 823 876

Sum fordringer 2 656 513 1 061 374

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 8 284 012 1 309 160

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 284 012 1 309 160

Sum omløpsmidler 2 940 525 2 370 534

SUM EIENDELER 22 373 993 22 478 225

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 9 100 000 100 000

Overkurs 2 559 065 2 559 065



Sum innskutt egenkapital		2 659 065	2 659 065
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			111 076
Udekket tap		128 333	
Sum opptjent egenkapital		-128 333	111 076
Sum egenkapital	5	2 530 732	2 770 141
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			22 748
Sum avsetninger for forpliktelseser			22 748
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	17 391 296	18 260 864
Langsiktig konserngjeld	7	1 439 736	
Konserngjeld	7	529 293	
Sum annen langsiktig gjeld		19 360 325	18 260 864
Sum langsiktig gjeld		19 360 325	18 283 612
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	348 817	54 612
Skattetrekk og andre trekk	8	52 142	456 460
Annen kortsiktig gjeld		81 977	913 400
Sum kortsiktig gjeld		482 936	1 424 472
Sum gjeld		19 843 261	19 708 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 373 993	22 478 225
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	4		



Organisasjonsnr: 929 794 729
FOLKI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i

Folki AS

Enter Revisjon Hålogaland AS

Asbjørn Selsbanes gate 2
9405 Harstad
Telefon: 77 00 34 00

epost: harstad@enter-revisjon.no
Org. no: 997 398 610 MVA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Folki AS som viser et underskudd på NOK 239 409. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk 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 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 øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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

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 internkontroll 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 må ledelsen ta standpunkt til selskapets 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 avviklet.

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Harstad, 3. juni 2023

Enter Revisjon Hålogaland AS

Jon Arne Torbergsen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap

2023

FOLKI AS

Org.nr.: 929 794 729

Utarbeidet av





Resultatregnskap			
FOLKI AS			
	Note	2023	2022
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		150	3 375 402
Annen driftsinntekt	1	<u>2 771 029</u>	<u>5 774 151</u>
Sum driftsinntekter		<u>2 771 179</u>	<u>9 149 552</u>
Varekostnad		0	836 619
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	5 909
Lønnskostnad	2	471 212	5 505 703
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	719 000	1 007 222
Annen driftskostnad		<u>1 020 682</u>	<u>1 589 222</u>
Sum driftskostnader		<u>2 210 895</u>	<u>8 944 675</u>
Driftsresultat		<u>560 284</u>	<u>204 877</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 009	1 822
Annen finansinntekt		0	125
Annen rentekostnad	4	<u>869 227</u>	<u>311 499</u>
Resultat av finansposter		<u>-867 218</u>	<u>-309 552</u>
Årets resultat		-306 934	-104 674
Skattekostnad på resultat		<u>-67 525</u>	<u>22 748</u>
Resultat		<u>-239 409</u>	<u>-127 422</u>
Årsresultat	5	<u>-239 409</u>	<u>-127 422</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		128 333	0
Overført fra annen egenkapital		<u>111 076</u>	<u>127 422</u>
Sum overføringer		<u>-239 409</u>	<u>-127 422</u>



Balanse			
FOLKI AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel		44 777	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>44 777</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		14 285 500	14 672 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		4 637 500	4 969 500
Sum varige driftsmidler	3	<u>18 923 000</u>	<u>19 642 000</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	465 691	465 691
Sum finansielle anleggsmidler		<u>465 691</u>	<u>465 691</u>
Sum anleggsmidler		<u>19 433 468</u>	<u>20 107 691</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	0	210 219
Andre kortsiktige fordringer	4	38 475	27 279
Konsernfordringer	7	2 618 039	823 876
Sum fordringer		<u>2 656 513</u>	<u>1 061 374</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	284 012	1 309 160
Sum omløpsmidler		<u>2 940 525</u>	<u>2 370 534</u>
Sum eiendeler		<u>22 373 993</u>	<u>22 478 225</u>



Balanse			
FOLKI AS			
	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Overkurs		2 559 065	2 559 065
Sum innskutt egenkapital		2 659 065	2 659 065
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	111 076
Udekket tap		-128 333	0
Sum opptjent egenkapital		-128 333	111 076
Sum egenkapital	5	2 530 732	2 770 141
Gjeld			
Utsatt skatt		0	22 748
Sum avsetning for forpliktelser		0	22 748
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	17 391 296	18 260 864
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 439 736	0
Konserngjeld	7	529 293	0
Sum annen langsiktig gjeld		19 360 325	18 260 864
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	348 817	54 612
Skattetrekk og andre trekk	8	52 142	456 460
Annen kortsiktig gjeld		81 977	913 400
Sum kortsiktig gjeld		482 936	1 424 472
Sum gjeld		19 843 261	19 708 084
Sum gjeld og egenkapital		22 373 993	22 478 225




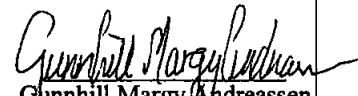
Balanse


FOLKI AS

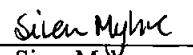
Evenskjer, 22.05.2024
Styret i FOLKI AS

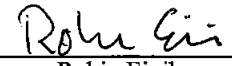

Christine Killie
Styreleder


Astrid Berg
Daglig leder


Gunnhild Margy Andreassen
Nestleder


Ole Magnus Ellefsen
Styremedlem


Siren Myhre
Styremedlem


Robin Eivik
Styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Andre driftsinntekter

	2023	2022
Tilskudd Tjeldsund Kommune VTA	0	1 188 812
Statlig tilskudd drift VTA	0	2 376 613
Statlig tilskudd APS	0	847 521
Tilskudd drift/tilskudd voksenopplæring	0	302 113
Salg dagsentertjenester og tilskudd	0	681 712
Annen driftsrelatert leieinntekter	2 771 029	0
Sum andre driftsinntekter	2 771 029	5 774 151

Tilskudd er regnskapsmessig behandlet etter bruttometoden.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	0	4 746 237
Arbeidsgiveravgift	0	291 300
Pensjonskostnader	34 638	408 118
Andre ytelser (Innleid arbeidskraft)	436 574	60 047
Sum	471 212	5 505 703

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Note 3 Anleggsmidler

	Tomter	Bygninger	Fast installasjon	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 045 000	11 658 500	4 996 500	19 700 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 045 000	11 658 500	4 996 500	19 700 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23		418 000	359 000	777 000
= Bokført verdi 31.12.23	3 045 000	11 240 500	4 637 500	18 923 000
Årets ordinære avskrivninger		387 000	332 000	719 000
Økonomisk levetid		30 år	15 år	



Note 4 Fordringer og gjeld

Ingen del av selskapets fordringer forfaller senere enn 1 år etter balansedato.
Kr 13 913 024 av selskapets gjeld forfaller senere enn 5 år etter balansedato.
Garanti for kr 75.000 er gitt av Sparebanken1 NordNorge til Troms Fylkeskommune.
Ingen av selskapets eiendeler er pantsatt, eier Tjeldsund kommune har stillet selvskyldnerkausjon for langsiktig lån.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	2 559 065	0	111 076	2 770 141
Årets resultat				-239 409	-239 409
Pr 31.12.2023	100 000	2 559 065	0	-128 333	2 530 732

Note 6 Datterselskap

	Kontor- kommune	Eier- andel	Balanseført verdi	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
Tjeldsund Vekst Arbeid AS	TJELDSUND	100,0%	365 691	3 227 214	604 181
Tjeldsund Vekst Læring AS	TJELDSUND	100,0%	100 000	907 521	931 487
Sum			465 691	4 134 735	1 535 668

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Fordring Folki Arbeid AS - tinginnskudd	599 939	599 939
Fordring Folki Arbeid AS	2 018 100	1 608 044
Fordring Folki Læring AS	0	55 028
Sum	2 618 039	2 263 012
Gjeld		
Lån fra Folki Arbeid AS	1 439 736	1 439 736
Leverandørgjeld Folki Læring AS	18 011	0
Leverandørgjeld Folki Arbeid AS	161 168	0
Gjeld til Folki Læring AS	529 293	0
Sum	2 148 209	1 439 736

Lånet fra Folki Arbeid AS renteberegnes og forfaller til betaling ihht nedbetalingsplan. Av lånesaldo er det kr 719 876 som forfaller senere enn 5 år fra balansedato.



Note 8 Bundne midler

Av innestående i bank er 27 121 bundne skattetrekksmidler.

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i FOLKI AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	500,0	100 000
Sum	200		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tjeldsund Kommune	200	100,0	100,0

