



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 311 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FORTALEZA INVEST AS
Forretningsadresse: v/Arild Andersen
Tjødnali 68
6856 SOGNDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Torbjørn Ylvisåker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.01.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 23.02.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar			1 734 000
Annen driftskostnad		6 949	86 642
Sum kostnader		6 949	1 820 642
Driftsresultat		-6 949	-1 820 642
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt			5
Sum finansinntekter			5
Netto finans			5
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 949	-1 820 637
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 949	-1 820 637
Årsresultat		-6 949	-1 820 637
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 949	-1 820 637
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap	3	-6 949	-1 820 637
Sum overføringer og disponeringar		-6 949	-1 820 637



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Fast egedom	4	518 083	518 083
Sum varige driftsmiddel		518 083	518 083
Sum anleggsmiddel		518 083	518 083
Omløpsmiddel			
Varer			
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 966	23 616
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		14 966	23 616
Sum omløpsmiddel		14 966	23 616
SUM EIGEDELAR		533 049	541 699
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	3,5	2 700 000	2 700 000
Sum innskoten eigenkapital		2 700 000	2 700 000
Opptent eigenkapital			
Udekt tap	3	2 667 509	2 660 560
Sum opptent eigenkapital		-2 667 509	-2 660 560
Sum eigenkapital		32 491	39 440
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	500 000	500 000
Sum anna langsiktig gjeld		500 000	500 000
Sum langsiktig gjeld		500 000	500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		558	2 259
Sum kortsiktig gjeld		558	2 259
Sum gjeld		500 558	502 259
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		533 049	541 699



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 120807

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 311 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FORTALEZA INVEST AS
Forretningsadresse: v/Arild Andersen
Tjødnali 68
6856 SOGDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Torbjørn Ylvisåker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.01.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 21.02.2022

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: 991 311 343
FORTALEZA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar			1 734 000
Annen driftskostnad		6 949	86 642
Sum kostnader		6 949	1 820 642
Driftsresultat		-6 949	-1 820 642
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt			5
Sum finansinntekter			5
Netto finans			5
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 949	-1 820 637
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 949	-1 820 637
Årsresultat		-6 949	-1 820 637
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 949	-1 820 637
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap	3	-6 949	-1 820 637
Sum overføringer og disponeringar		-6 949	-1 820 637



Sum kortsiktig gjeld	558	2 259
Sum gjeld	500 558	502 259
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	533 049	541 699



Organisasjonsnr: 991 311 343
FORTALEZA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Tal på årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmiddel Immaterielle eigned.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Grunn til at dotterselskap ikke er tatt med i konsolideringa

Konsern, tilknytt selskap m.v. - krav og gjeld

Krav

Samla beløp - tilknytt selskap Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - felles kontrollert verksemd Årets Fjorårets

Pantstillingar Beløp

Behaldning av egne aksjar Tal på aksjar Pålydande Andel av aksjek.



Note

Lån og sikkerhetsstilling til medlem

Er det gitt lån eller sikkerhetsstilling til leiande personar: Nei

Opplysingar om:

Medlem av:

Meir om lån og sikkerhetsstilling

Note

Noteopplysingar ut over minimumskrava for små føretak

Fullstendige noteopplysningar fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Fortaleza Invest AS**

Foretaksnr. 991311343

Utarbeidet av:

Økonomiservice AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hansegardsvegen 1
6887 LÆRDAL
Regnskapsførernummer 952227904



Fortaleza Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Nedskrivning på varige driftsmidler		0	1 734 000
Annen driftskostnad		6 949	86 642
Sum driftskostnader		6 949	1 820 642
DRIFTSRESULTAT		(6 949)	(1 820 642)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	5
Sum finansinntekter		0	5
NETTO FINANSPOSTER		0	5
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(6 949)	(1 820 637)
Skattekostnad på ordinært resultat	1,2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(6 949)	(1 820 637)
ÅRSRESULTAT		(6 949)	(1 820 637)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3	(6 949)	(1 820 637)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(6 949)	(1 820 637)



Fortaleza Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Fast eiendom	4	518 083	518 083
SUM ANLEGGSMIDLER		518 083	518 083
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 966	23 616
SUM OMLØPSMIDLER		14 966	23 616
SUM EIENDELER		533 049	541 699
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	3,5	2 700 000	2 700 000
Udekket tap	3	(2 667 509)	(2 660 560)
SUM EGENKAPITAL		32 491	39 440
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	6	500 000	500 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		500 000	500 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		558	2 259
SUM KORTSIKTIG GJELD		558	2 259
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		533 049	541 699

Sogndal, 15.01.2022

Anders Fredheim
styreleder

Arild Andersen
daglig leder og styremedlem

Magne Hofslundsengen
styremedlem



Fortaleza Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet kommer ikke inn under reglene om obligatorisk tjenestepensjon, jmf Lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 1 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-6 949
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0

Noter for Fortaleza Invest AS

Organisasjonsnr. 991311343



Fortaleza Invest AS

Noter 2021

= Inntekt -6 949

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 2 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 334 000	-2 334 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	306 260	299 311
= Grunnlag utsatt skatt	-2 640 260	-2 633 311
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 640 260	2 633 311
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 640 260	2 633 311
Utsatt skattefordel	580 857	579 328
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 640 260	2 633 309
Ikke bokført utsatt skattefordel	580 857	579 328
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	2 700 000	-2 660 560	39 440
Anvendt til årsresultat	0	-6 949	-6 949
Pr 31.12.	2 700 000	-2 667 509	32 491

Nesten all aksjekapital i selskapet er tapt. Aksjekapitalen er tapt som følge av nedskrivning av eiedomar i Brasil, men selskapets aksjonærer har gitt lån til selskapet slik at det er i stand til å gjera opp sine løpende forpliktelsar. Verdien av eiedomane er uklar men styret vil jobba mot eit salg eller få nokon i Brasil til å administrere utleige når covid-19 har roa seg. Årsregnskapet er



Fortaleza Invest AS

Noter 2021

utarbeida under forutsetning om fortsatt drift.

Note 4 - Nedskrivning på varige driftsmidler

Selskapet eig to eigedomar i Brasil. Verdien på eigedomane er usikker (både før og no under covid-19) Det er derfor foretatt betydeleg nedskrivning på begge eigedomane.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 2700 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 2 700 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Bøe Andersen Invest AS	900
Hofslundsengen Invest AS	900
Anders Fredheim Holding AS	900

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Styreleder:	900
Styremedlemer:	1800

Note 6 - Gjeld til eiere

Lånet er ytet av:	Aksjeeierne
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 500.000
Rentesats:	ikke avtalt
Avdragsplan:	ikke avtalt