



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 502 406
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FORTRESS FUND MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Håkon Melbergs vei 16
1783 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 17.11.2021 - 31.12.2022

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: Lorenzo André Arnesen Ruscelli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

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, 21.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	831 684	
Annen driftsinntekt	2	1 075 000	
Sum inntekter		1 906 684	
Kostnader			
Lønnskostnad	3	240 998	
Annen driftskostnad	3	1 833 346	
Sum kostnader		2 074 344	
Driftsresultat		-167 660	
Annen finanskostnad	4		
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-167 660	0
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-167 660	0
Årsresultat		-167 660	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-167 660	
Totalresultat		-167 660	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-167 660	
Sum overføringer og disponeringer		-167 660	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 094 464	
Andre kortsiktige fordringer		3 358	
Sum fordringer		1 097 822	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 878 046	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 878 046	
Sum omløpsmidler		3 975 868	0
SUM EIENDELER		3 975 868	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	800 000	
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		-11 570	
Sum innskutt egenkapital		788 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		167 660	
Sum opptjent egenkapital		-167 660	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital	5	620 770	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		832 729	
Skyldig offentlige avgifter		83 979	
Annen kortsiktig gjeld	8	2 438 389	
Sum kortsiktig gjeld		3 355 098	
Sum gjeld		3 355 098	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 975 868	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 585975

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 502 406
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FORTRESS FUND MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Håkon Melbergs vei 16
1783 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 17.11.2021 - 31.12.2022

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: Lorenzo André Arnesen Ruscelli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

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 2022: Årsregnskap 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, 17.07.2023

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: 928 502 406
FORTRESS FUND MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	831 684	
Annen driftsinntekt	2	1 075 000	
Sum inntekter		1 906 684	
Kostnader			
Lønnskostnad	3	240 998	
Annen driftskostnad	3	1 833 346	
Sum kostnader		2 074 344	
Driftsresultat		-167 660	
Annen finanskostnad	4		
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-167 660	0
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-167 660	0
Årsresultat		-167 660	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-167 660	
Totalresultat		-167 660	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-167 660	
Sum overføringer og disponeringer		-167 660	



Organisasjonsnr: 928 502 406
FORTRESS FUND MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 094 464	
Andre kortsiktige fordringer		3 358	
Sum fordringer		1 097 822	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	2 878 046	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 878 046	
Sum omløpsmidler		3 975 868	0
SUM EIENDELER		3 975 868	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	800 000	
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		-11 570	
Sum innskutt egenkapital		788 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		167 660	
Sum opptjent egenkapital		-167 660	
Sum egenkapital	5	620 770	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		832 729	
Skyldig offentlige avgifter		83 979	
Annen kortsiktig gjeld	8	2 438 389	



Sum kortsiktig gjeld	3 355 098	
Sum gjeld	3 355 098	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 975 868	0



Organisasjonsnr: 928 502 406
FORTRESS FUND MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.14

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Nygata 4, 1607 Fredrikstad
Postboks 257, 1601 Fredrikstad

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Fortress Fund Management AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Fortress Fund Management AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 betydelig tvil om selskapets 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 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.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Fredrikstad, elektronisk signatur
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Jon-Michael Grefsrød
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: CZBCY-MMQE2-ATE4P-3GT22-4Q3JU-4ZA78



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."

Jon-Michael Grefsrød

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-3016511

IP: 84.208.xxx.xxx

2023-05-11 20:10:36 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CZBCY-MMQE2-ATE4P-3GT22-4Q3JU-4ZA78

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>



HOUSE OF
CONTROL

Årsregnskap 2022 - Fortress Fund Management AS.pdf

Signers:

<i>Name/Phone</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Ruscelli, Lorenzo André A	BANKID	2023-05-01 12:26
MYDSKE, KJELL REIDAR	BANKID_MOBILE	2023-04-21 22:14
Schärer, Ole Andreas	BANKID	2023-04-23 08:39
Johansen, Knut Harry Helland	BANKID_MOBILE	2023-05-01 16:15

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the
authenticity of the document.

Document ID:

5a15fe97-0d8e-4f6f-bf23-2529a3786805

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2022

Fortress Fund Management AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 928 502 406

Document ID:
5a15fe97-0d8e-4f6f-bf23-2529a3786805



Resultatregnskap

Fortress Fund Management AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	17.11.2021-31.12.2022
Driftsinntekter		
Salgsinntekt	2	831 684
Annen driftsinntekt	2	1 075 000
Sum driftsinntekter		1 906 684
Driftskostnader		
Lønnskostnad	3	-240 998
Annen driftskostnad	3	-1 833 346
Sum driftskostnader		-2 074 344
Driftsresultat		-167 660
Resultat før skattekostnad		
Skattekostnad på resultat	4	0
Årsresultat		-167 660
Overføringer		
Overført til udekket tap	5	-167 660
Sum overføringer		-167 660

Fortress Fund Management AS

Side 2

Document ID:

5a15fe97-0d8e-4f6f-bf23-2529a3786805



Balanse

Fortress Fund Management AS

Eiendeler	Note	2022
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer		1 094 464
Andre kortsiktige fordringer		3 358
Sum fordringer		1 097 822
Likvider		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 878 046
Sum likvider		2 878 046
Sum omløpsmidler		3 975 868
Sum eiendeler		3 975 868

Fortress Fund Management AS

Side 3

Document ID:

5a15fe97-0d8e-4f6f-bf23-2529a3786805



Balanse

Fortress Fund Management AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	7	800 000
Annen innskutt egenkapital		-11 570
Sum innskutt egenkapital		788 430
Opptjent egenkapital		
Udekket tap		-167 660
Sum opptjent egenkapital		-167 660
Sum egenkapital	5	620 770
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		832 729
Skyldig offentlige avgifter		83 979
Annen kortsiktig gjeld	8	2 438 389
Sum kortsiktig gjeld		3 355 098
Sum gjeld		3 355 098
Sum egenkapital og gjeld		3 975 868

17.04.2023

Styret i Fortress Fund Management AS

Lorenzo André Arnesen Ruscelli
daglig leder

Ole Andreas Schärer
styreleder

Knut Harry Helland Johansen
styremedlem

Kjell Reidar Mydske
styremedlem

Fortress Fund Management AS

Side 4

Document ID:
5a15fe97-0d8e-4f6f-bf23-2529a3786805



Noter til årsregnskapet 2022 Fortress Fund Management AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har forlenget regnskapsår ifra stiftelsen 17.11.2021 - 31.12.2022.

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til driften av selskapet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Document ID:

5a15fe97-0d8e-4f6f-bf23-2529a3786805



Noter til årsregnskapet 2022 Fortress Fund Management AS

Note 2 Driftsinntekter

	2022
Driftsinntekter	
Forvaltningshonorar	831 684
Driftstilskudd	1 075 000
Sum	1 906 684

Selskapet mottar driftstilskudd fra Smart Innovation Norway AS.

Note 3 Lønn, ansatte, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2022
<i>Lønnskostnader består av følgende:</i>	
Lønn og andre godtgjørelser	180 133
Arbeidsgiveravgift og finansskatt	38 649
Pensjonskostnader	22 216
Andre personalkostnader	0
Sum lønnskostnader	240 998

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0,1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere m.v.
Styret har ingen lån i selskapet.

Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov. Selskapets innskuddsbaserte pensjonsordning omfatter alle ansatte.

Kostnadsført honorar til revisor

Honorar fordelt på tjenestetype (eksklusive fradragført merverdiavgift):	2022
Lovpålagt revisjon	12 750
Andre konsulent- / attestasjonstjenester	6 000
Sum honorar til revisor	18 750



Noter til årsregnskapet 2022 Fortress Fund Management AS

Note 4 Skattekostnad

Grunnlag for betalbar skatt	2022
Resultat før skattekostnad	-167 660
Permanente forskjeller:	
- Kostnader ifbm kapitalforhøyelse som er dekket av egenkapital	-11 570
Grunnlag for årets skattekostnad	-179 230
Endring i midlertidige forskjeller	0
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	-179 230
Overført underskudd til fremføring	179 230
Skattepliktig inntekt	0

Fordeling av skattekostnaden	2022
Betalbar skatt, 22%	0
Endring i utsatt skatt	0
Skattekostnad	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2022
Skattemessig fremførbart underskudd	179 230
Justering	0
Sum midlertidige forskjeller	179 230

Beregnet utsatt skatt (+)/skattefordel (-), 22%	39 431
Nedvurdering av utsatt skattefordel	-39 431
Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen	0

Selskapet går under definisjonen for små foretak og balansefører derfor ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen Innskutt egenkapital	Sum
Stiftelse 17.11.2021	500 000	0	-5 570	494 430
Kapitalforhøyelse 12.05.2022	300 000	0	-6 000	294 000
Årets resultat	0	-167 660	0	-167 660
Egenkapital pr 31.12.2022	800 000	-167 660	-11 570	620 770

Note 6 Bankinnskudd

Selskapet har følgende bundne bankmidler	2022
Skattetrekkkonto	49 017
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	49 017

Skyldig skattetrekk er gjort opp ved forfall.



Noter til årsregnskapet 2022 Fortress Fund Management AS

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Fortress Fund Management AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	800 000	1,0	800 000
Sum	800 000		800 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Smart Innovation Holding AS	800 000	100,0	100,0

Note 8 Gjeld

	2022
Halden Kommune	1 450 000

Halden kommune har gjennom Investeringsavtale med Smart Innovation Norway AS datert 27.01.2022 gitt et tilskudd på NOK 2 000 000 for plassering i Fortress Fund 1 AS («Fondet»). Tildelingen av tilskuddet og avkastning fra investeringen reguleres av Investeringsavtalen. Smart Innovation Norway AS er forpliktet å investere hele tildelingsbeløpet, og Fortress Fund Management AS fasiliterer investeringen og investeringsbeløpet. Av Smart Innovation Norway's totalt forpliktete kapital på NOK 2 000 000 er NOK 1 450 000 uinnkalt per 31.12.2022.



Årsregnskap 2022 - Fortress Fund Management AS.pdf

Name	Date	Name	Date
Ruscelli, Lorenzo André A	2023-05-01	MYDSKE, KJELL REIDAR	2023-04-21

Identification

 bankID Ruscelli, Lorenzo André A

Identification


 bankID MYDSKE, KJELL REIDAR
PA MOBIL

Name	Date	Name	Date
Schärer, Ole Andreas	2023-04-23	Johansen, Knut Harry Helland	2023-05-01

Identification

 bankID Schärer, Ole Andreas

Identification

 bankID Johansen, Knut Harry Helland
PA MOBIL



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))