



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 15.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 22.02.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	1	1 734 000	
Annen driftskostnad		86 642	79 527
Sum kostnader		1 820 642	79 527
Driftsresultat		-1 820 642	-79 527
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		5	4
Sum finansinntekter		5	4
Netto finans		5	4
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 820 637	-79 523
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 820 637	-79 523
Årsresultat		-1 820 637	-79 523
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 820 637	-79 523
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap	4	-1 820 637	-79 523
Sum overføringer og disponeringar		-1 820 637	-79 523



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Fast egedom		518 083	2 252 083
Sum varige driftsmiddel		518 083	2 252 083
Sum anleggsmiddel		518 083	2 252 083
Omløpsmiddel			
Varer			
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		23 616	30 444
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		23 616	30 444
Sum omløpsmiddel		23 616	30 444
SUM EIGEDELAR		541 699	2 282 527
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	4,5	2 700 000	2 700 000
Sum innskoten eigenkapital		2 700 000	2 700 000
Opptent eigenkapital			
Udekt tap	4	2 660 560	839 923
Sum opptent eigenkapital		-2 660 560	-839 923
Sum eigenkapital		39 440	1 860 077
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	500 000	420 000
Sum anna langsiktig gjeld		500 000	420 000
Sum langsiktig gjeld		500 000	420 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 259	2 450
Sum kortsiktig gjeld		2 259	2 450
Sum gjeld		502 259	422 450
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		541 699	2 282 527



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 150003

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 15.02.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 15.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@breg.no Internett: www.breg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonnr: 991 311 343
FORTALEZA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle eigedelar			
	1	1 734 000	
Annen driftskostnad			
		86 642	79 527
Sum kostnader		1 820 642	79 527
Drifteresultat		-1 820 642	-79 527
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt			
		5	4
Sum finansinntekter		5	4
Netto finans		5	4
Ordinært resultat før skattekostnad			
		-1 820 637	-79 523
Ordinært resultat etter skattekostnad			
		-1 820 637	-79 523
Årsresultat		-1 820 637	-79 523
Årsresultat etter minoritetsinteressene			
		-1 820 637	-79 523
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap			
	4	-1 820 637	-79 523
Sum overføringer og disponeringar		-1 820 637	-79 523



Organisasjonnr: 991 311 343
FORTALEZA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIGEDELAR

Anleggsmiddel
Immaterielle egedelar

Varige driftsmiddel

Fast egedom 518 083 2 252 083
Sum varige driftsmiddel 518 083 2 252 083

Sum anleggsmiddel 518 083 2 252 083

Omløpsmiddel

Varer

Bankinnskott, kontantar og
liknande

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 23 616 30 444

Sum bankinnskott,
kontantar og liknande 23 616 30 444

Sum omløpsmiddel 23 616 30 444

SUM EIGEDELAR 541 699 2 282 527

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital

Selskapskapital 4,5 2 700 000 2 700 000
Sum innskoten eigenkapital 2 700 000 2 700 000

Opptent eigenkapital

Udekt tap 4 2 660 560 839 923
Sum opptent eigenkapital -2 660 560 -839 923

Sum eigenkapital 39 440 1 860 077

Gjeld

Langsiktig gjeld

Anna langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld 6 500 000 420 000
Sum anna langsiktig gjeld 500 000 420 000

Sum langsiktig gjeld 500 000 420 000

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 2 259 2 450



Sum korttøiktig gjeld	2 259	2 450
Sum gjeld	502 259	422 450
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	541 699	2 282 527



Organisasjonnr: 991 311 343
FORTALEZA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Rekneskapsprinsipp

Note

Tal på aksjar og aksjeeigarar

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjar</u>	<u>Pålydande</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2700.00	1000.00	2700000.00

<u>Aksjeeigare - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eigarpart</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hofslundsengen Invest AS	900.00	33.33%	Ordinære aksjer
Bøe Andersen Invest AS	900.00	33.33%	Ordinære aksjer
Anders Fredheim Holding AS	900.00	33.33%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eigarpart</u>
	2700.00	100.00%

Note

Ytingar til leiande personer
Er det gitt ytingar til leiande person: Nei

Ytingar til dagleg leiar

<u>Ytingar</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.plikt</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	--------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Verkøemda har hatt følgjende tal på årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerheitsstilling til leiande personar

Er det gitt lån eller sikkerheitsstilling til leiande personar: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Fortaleza Invest AS**

Foretaksnr. 991311343

Utarbeidet av:

Økonomiservice AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hansegårdsvegen 1
6887 LÆRDAL
Regnskapsførernummer 952227904



Fortaleza Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Nedskrivning på varige driftsmidler	1	1 734 000	0
Annen driftskostnad		86 642	79 527
Sum driftskostnader		1 820 642	79 527
DRIFTSRESULTAT		(1 820 642)	(79 527)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5	4
Sum finansinntekter		5	4
NETTO FINANSPOSTER		5	4
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 820 637)	(79 523)
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(1 820 637)	(79 523)
ÅRSRESULTAT		(1 820 637)	(79 523)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(1 820 637)	(79 523)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(1 820 637)	(79 523)



Fortaleza Invest AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Fast eiendom		518 083	2 252 083
SUM ANLEGGSMIDLER		518 083	2 252 083
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		23 616	30 444
SUM OMLØPSMIDLER		23 616	30 444
SUM EIENDELER		541 699	2 282 527
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	4,5	2 700 000	2 700 000
Udekket tap	4	(2 660 560)	(839 923)
SUM EGENKAPITAL		39 440	1 860 077
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	6	500 000	420 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		500 000	420 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 259	2 450
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 259	2 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		541 699	2 282 527

Sogndal, 15.02.2021

Anders Fredheim
styreleder

Arild Andersen
daglig leder og styremedlem

Magne Hofslundsengen
styremedlem



Fortaleza Invest AS

Noter 2020

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 - Nedskrivning på varige driftsmidler

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



Fortaleza Invest AS

Noter 2020

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 820 637
+ Permanente og andre forskjeller	36 247
+ Endring i midlertidige forskjeller	1 734 000
= Inntekt	-50 389

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
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 334 000	-600 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	299 311	248 922
= Grunnlag utsatt skatt	-2 633 311	-848 922
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 633 311	848 922
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 633 311	848 922
Utsatt skattefordel	579 328	186 763
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 633 311	848 923
Ikke bokført utsatt skattefordel	579 328	186 763
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Egenkapital

Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
-----------------------------------	----------------------	--------------------

Noter for Fortaleza Invest AS

Organisasjonsnr. 991311343



Fortaleza Invest AS

Noter 2020

Pr 1.1.	2 700 000	-839 923	1 860 077
Anvendt til årsresultat	0	-1 820 637	-1 820 637
Pr 31.12.	2 700 000	-2 660 560	39 440

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 utarbeida under forutsetning om fortsatt drift.

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