



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 824 346 852  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AM RECOVERY AS  
Forretningsadresse: 10. etasje  
Kristian Augusts gate 15  
0164 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 19.09.2019 - 31.12.2020

### 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: Svein Høgset  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

### 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, 29.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Andre driftskostnader	3	46 109	
<b>Sum kostnader</b>		<b>46 109</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-46 109</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		209	
Annen finansinntekt	4	1 409	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 618</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>1 618</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-44 491</b>	<b>0</b>
Skattekostnad	6	0	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-44 491</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-44 491</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overkursfond		-44 491	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	7	<b>-44 491</b>	



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	705 293	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>705 293</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>705 293</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	10	285 663	
<b>Sum fordringer</b>		<b>285 663</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l	2	386 698	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>386 698</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>672 361</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 377 654</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7,8,9	365 000	
Overkurs	7,8,9	965 409	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>7,8,9</b>	<b>1 330 409</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 330 409</b>	<b>0</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Skyldige offentlige avgifter		35 245	
Annen kortsiktig gjeld	11	12 000	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>47 245</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>47 245</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 377 654</b>	<b>0</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 201009

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 824 346 852  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AM RECOVERY AS  
Forretningsadresse: 10. etasje  
Kristian Augusts gate 15  
0164 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 19.09.2019 - 31.12.2020

#### Konsern

Mørselskap 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: Svein Høgset  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

#### 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, 21.04.2021



Organisasjonsnr: 824 346 852  
AM RECOVERY AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Andre driftskostnader	3	46 109	
<b>Sum kostnader</b>		<b>46 109</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-46 109</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		209	
Annen finansinntekt	4	1 409	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 618</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>1 618</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-44 491</b>	<b>0</b>
Skattekostnad	6	0	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-44 491</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-44 491</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overkursfond		-44 491	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	7	<b>-44 491</b>	



Organisasjonsnr: 824 346 852  
AM RECOVERY AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5		705 293	
-------------------------------	--	---------	--

Sum finansielle anleggsmidler		705 293	
-------------------------------	--	---------	--

Sum anleggsmidler		705 293	0
-------------------	--	---------	---

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Andre fordringer	10	285 663	
------------------	----	---------	--

Sum fordringer		285 663	
----------------	--	---------	--

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l 2		386 698	
-------------------------------	--	---------	--

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		386 698	
---	--	---------	--

Sum omløpsmidler		672 361	0
------------------	--	---------	---

SUM EIENDELER		1 377 654	0
---------------	--	-----------	---

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7,8,9	365 000	
--------------	-------	---------	--

Overkurs	7,8,9	965 409	
----------	-------	---------	--

Sum innskutt egenkapital	7,8,9	1 330 409	
--------------------------	-------	-----------	--

Sum egenkapital		1 330 409	0
-----------------	--	-----------	---

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

#### Kortsiktig gjeld

Skyldige offentlige avgifter		35 245	
------------------------------	--	--------	--

Annen kortsiktig gjeld	11	12 000	
------------------------	----	--------	--

Sum kortsiktig gjeld		47 245	
----------------------	--	--------	--

Sum gjeld		47 245	0
-----------	--	--------	---



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

1 377 654

0



Organisasjonsnr: 824 346 852  
AM RECOVERY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

**Note**

8

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	365000.00	1.00	365000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Høgset Holding AS	169685.00	46.49%	Ordinære aksjer
Kistefos Skog AS	54750.00	15.00%	Ordinære aksjer
HCP-Garpo Limited	36500.00	10.00%	Ordinære aksjer
Andrew Metcalfe	35587.00	9.75%	Ordinære aksjer
John Colville Parkinson	18250.00	5.00%	Ordinære aksjer
J.B. & G. Trading Limited	18250.00	5.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	333022.00	91.24%

**Note**

**Ytelser til ledende personer**

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

**Note**



## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

## Note

### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

#### Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Montrica Global Opportunities Master Fund	100.00%	100.00%		



Building a better  
working world

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6A, NO-0191 Oslo  
Postboks 1156 Sentrum, NO-0107 Oslo

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 AM Recovery AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for AM Recovery AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 legge ned 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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 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;



Building a better  
working world

2

- ▶ vurderer 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 foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer 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 revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 25. mars 2021  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Finn Ole Edstrøm  
statsautorisert revisor

Pemso Dokumentnøkkel: NB51O-BBQJ5-0EU6T-GW4T4-ACOWI-VZUUE



## 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."

### Finn Ole Stephansen-Smith Edstrøm

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5995-4-951045

IP: 46.9.xxx.xxx

2021-03-25 09:57:39Z



Penneo Dokumentnøkkel: NB51O-BBQJ5-0EU6T-GW4T4-ACOWF-VZUUE

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/validate>



---

**Regnskap**

**2020**

**AM Recovery AS**

---

**AM Recovery AS • Kristian Augusts gate 15C • P.O. Box 462 Sentrum • 0105 Oslo, Norway**

**Tel +4723012900 • Fax +4723012901**

**Email: [admin@sector.no](mailto:admin@sector.no) • Registration no: NO 824 346 852**



**AM Recovery AS**  
**Resultatregnskap**

Tall i NOK	Note	19.09.2019
		- 31.12.2020
Andre driftskostnader	3	46 109
<b>Sum driftskostnad</b>		<b>46 109</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-46 109</b>
Annen renteinntekt		209
Annen finansinntekt	4	1 409
<b>Netto finansposter</b>		<b>1 618</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-44 491</b>
Skattekostnad	6	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-44 491</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-44 491</b>
<b>Disponering/dekning av årsresultat:</b>		
Dekkes av overkurs		-44 491
<b>Sum disponert/(dekket)</b>	7	<b>-44 491</b>



**AM Recovery AS**  
**Balanse pr. 31 desember**

Tall i NOK

31.12.2020

**Eiendeler**

**Anleggsmidler**

**Finansielle anleggsmidler**

Investeringer i datterselskap 5 705 293

**Sum varige driftsmidler 705 293**

**Sum anleggsmidler 705 293**

**Omløpsmidler**

**Fordringer**

Andre fordringer 10 285 663

**Sum fordringer 285 663**

**Bankinnskudd,kontanter o.l. 2 386 698**

**Sum omløpsmidler 672 361**

**Sum eiendeler 1 377 654**



**AM Recovery AS**  
**Balanse pr. 31 desember**

Tall i NOK

31.12.2020

**Egenkapital og gjeld**

**Egenkapital**

**Innskutt egenkapital**

Aksjekapital	7,8,9	365 000
Overkurs	7,8,9	965 409
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>7,8,9</b>	<b>1 330 409</b>

**Gjeld**

**Kortsiktig gjeld**

Leverandørgjeld		0
Skyldige offentlige avgifter		35 245
Annen kortsiktig gjeld	11	12 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>47 245</b>

**Sum gjeld** 47 245

**Sum egenkapital og gjeld** 1 377 654

Oslo, 31. desember 2020 / 25. mars 2021

Styret for AM Recovery AS

*Snorre Nordmo*  
Snorre Nordmo (Apr 6, 2021 09:26 GMT+2)

Snorre Nordmo  
Styremedlem

*Svein R Høgset*  
Svein R Høgset (Apr 6, 2021 09:14 GMT+2)

Svein Høgset  
Adm.dir og styreleder



---

AM Recovery AS

---

**Noter til regnskapet**

**Note: 1 – Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet ble godkjent av styret og daglig leder den 25. mars 2021.

*Driftsinntekter*

Inntekter er relatert til selskapets investeringsvirksomhet. Inntekter inntektsføres når det foreligger en ubetinget rett til å motta vederlag. Som følge av at selskapet er et investeringsforetak klassifiseres disse som driftsinntekter. Der det foreligger usikkerhet rundt inntektens endelige størrelse vil prinsippet om beste estimat legges til grunn.

*Vurdering og klassifisering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

*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.

*Bruk av estimater*

Utarbeidelse av regnskapet etter god regnskapsskikk krever at selskapets ledelse gjør estimater og etablerer forutsetninger som har innvirkning på verdien av eiendeler og forpliktelser i balansen og inntekter og kostnader i resultatet. De endelige verdiene som realiseres vil kunne avvike fra disse estimatene.

*Valuta*

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt. Transaksjoner i utenlandsk valuta er bokført til transaksjonsdagens kurs.

*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 underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. I henhold til NRS for små foretak balanseføres ikke netto utsatt skattefordel.

*Kontanter og kontantekvivalenter*

Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter og svært likvide midler med ubetydelig renterisiko og opprinnelig forfall på tre måneder eller mindre.



---

**AM Recovery AS**

---

**Noter til regnskapet**

*Funksjonell og regnskapsvaluta*

Selskapet har både funksjonell og regnskapsvaluta i norske kroner.

*Finansielle omløpsmidler*

Finansielle omløpsmidler som er finansielle valutaderivater balanseføres til virkelig verdi. Endringer i virkelig verdi resultatføres.

*Aksjer i datterselskaper*

Investering i datterselskap er vurdert etter kostmetoden.

**Note: 2 - Bankinnskudd**

	<b>2020</b>
Totalt bankinnskudd	386 698

**Note: 3 - Andre driftskostnader**

	<b>2020</b>
<b>Revisor</b>	
Honorar for revisjon av årsregnskapet	0
Andre honorarer til revisor	11 250
<b>Sum revisjonshonorarer</b>	<b>11 250</b>

Revisjonshonorar for revisjon av årsregnskapet 2020 vil bli belastet Sector Fund Services AS.

**Note: 4 – Agio**

	<b>2020</b>
Valutagevinst	1 409
Valutatap	0
<b>Netto agiogevinst/agiotap (-)</b>	<b>1 409</b>



---

**AM Recovery AS**

---

**Noter til regnskapet**

**Note: 5 - Investeringer i datterselskaper**

Tilknyttede selskaper	Forretnings- kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Montrica Global Opportunities Master Fund	Cayman Islands	100 %	100 %	705 292	705 292

Selskapet har i 2020 kjøpt 100 % av aksjene i Montrica Global Opportunitites Master Fund for NOK 705 292.

**Note: 6 - Skatt**

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat før konsernbidrag	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
<b>Årets totale skattekostnad på ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:**

Resultat før skattekostnad	-44 491	14
Permanente forskjeller	0	14
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Stiftelseskostnader ført mot egenkapital	0	-12 000
<b>Grunnlag betalbar skatt</b>	<b>-44 491</b>	<b>-11 972</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:**

**Forskjeller som utlignes:**

Fremførbart underskudd	-56 463	-11 972
Nedvurdering av utsatt skattefordel	56 463	11 972
<b>Grunnlag utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## AM Recovery AS

### Noter til regnskapet

Iht. NRS (F) om resultatskatt er utsatt skattefordel ikke balanseført da utnyttelse av underskuddet i de kommende regnskapsår ikke er tilstrekkelig sannsynliggjort.

#### Note: 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum
<b>Egenkapital</b>			
<b>19.09.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Årsresultat	0	-44 491	-44 491
Kapitalforhøyelser	365 000	1 009 900	1 374 900
<b>Egenkapital</b>			
<b>31.12.2020</b>	<b>365 000</b>	<b>965 409</b>	<b>1 330 409</b>

#### Note: 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjonærer i AM Recovery AS per 31.12.2020 er:

	Ordinære aksjer	Eier-andel	Stemme-andel
Høgset Holding AS	169 685	46,49 %	46,49 %
Kistefos Skog AS	54 750	15,00 %	15,00 %
HCP-Garpo Limited	36 500	10,00 %	10,00 %
Andrew Metcalfé	35 587	9,75 %	9,75 %
John Colville Parkinson	18 250	5,00 %	5,00 %
J.B. & G. Trading Limited	18 250	5,00 %	5,00 %
EMMO Capital AS	10 950	3,00 %	3,00 %
Nina Sissener Frid	9 125	2,50 %	2,50 %
AS H. Kopp & Co	5 475	1,50 %	1,50 %
Campagnie Brannfjell AS	6 428	1,76 %	1,76 %
<b>Sum</b>	<b>365 000</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>

Hver aksje har lik utbytterett uavhengig av aksjeklasse. Pålydende er 1 kr aksje.



---

**AM Recovery AS**

---

**Noter til regnskapet**

**Note: 9 - Aksjonærinformasjon - styret og ledende ansatte**

Aksjer eiet direkte eller indirekte av medlemmer i styret, av administrerende direktør, eller av nærstående knyttet til disse:

Navn	Verv	A-aksjer
Svein Høgset	Adm.direktør/styreleder	169 685
Snorre Nordmo	Styremedlem	6 428
<b>Sum</b>		<b>176 113</b>

**Note: 10 - Andre fordringer**

**2020**

Fordring på Montrica Global Opportunites Master Fund	285 663
Forskuddsbetalinger til leverandører	176 229
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>461 892</b>

**Note: 11 - Annen kortsiktig gjeld**

**2020**

Andre påløpte kostnader	12 000
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>12 000</b>

**Note: 12 – Hendelser etter balansedatoen**

Det har ikke inntruffet hendelser etter balansedato som ville påvirket regnskapet per 31.12.2020.



## 2020-12-31 AM Recovery AS årsregnskap v0604

Final Audit Report

2021-04-06

Created:	2021-04-06
By:	Gudrid Eide (ge@sector.no)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAjNjHF1SE9GlpzP4HbbZRf9X92liYGvOn

### "2020-12-31 AM Recovery AS årsregnskap v0604" History

-  Document created by Gudrid Eide (ge@sector.no)  
2021-04-06 - 7:11:18 AM GMT- IP address: 217.170.136.116
-  Document emailed to Svein R Høgset (sh@incentive.com) for signature  
2021-04-06 - 7:13:57 AM GMT
-  Email viewed by Svein R Høgset (sh@incentive.com)  
2021-04-06 - 7:14:14 AM GMT- IP address: 217.170.136.114
-  Document e-signed by Svein R Høgset (sh@incentive.com)  
Signature Date: 2021-04-06 - 7:14:29 AM GMT - Time Source: server- IP address: 217.170.136.114
-  Document emailed to Snorre Nordmo (sno@wr.no) for signature  
2021-04-06 - 7:14:30 AM GMT
-  Email viewed by Snorre Nordmo (sno@wr.no)  
2021-04-06 - 7:26:23 AM GMT- IP address: 84.208.187.167
-  Document e-signed by Snorre Nordmo (sno@wr.no)  
Signature Date: 2021-04-06 - 7:26:59 AM GMT - Time Source: server- IP address: 84.208.187.167
-  Agreement completed.  
2021-04-06 - 7:26:59 AM GMT

