



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - 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: 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: Håkon Haugen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

### 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, 04.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	371 605	197 784
<b>Sum kostnader</b>		<b>371 605</b>	<b>197 784</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-371 605</b>	<b>-197 784</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			411
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>411</b>
Annen rentekostnad		1 778	
Annen finanskostnad		73 506	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>75 284</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-75 284</b>	<b>411</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 373</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 373</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 373</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Dekkes av overkurs		-446 889	-197 372
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 372</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	705 293	705 293
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>705 293</b>	<b>705 293</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>705 293</b>	<b>705 293</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	6	109 435	197 549
<b>Sum fordringer</b>		<b>109 435</b>	<b>197 549</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	520 263	45 443
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>520 263</b>	<b>45 443</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>629 698</b>	<b>242 992</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 334 991</b>	<b>948 285</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8,9,10	500 000	365 000
Overkurs	8,9,10	514 207	583 096
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 014 207</b>	<b>948 096</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 014 207</b>	<b>948 096</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		34 223	
Skyldige offentlige avgifter			188
Annen kortsiktig gjeld	11	286 561	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>320 784</b>	<b>188</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>320 784</b>	<b>188</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 334 991</b>	<b>948 284</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 405641

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Håkon Haugen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: 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, 11.05.2024



Organisasjonsnr: 824 346 852  
AM RECOVERY AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	371 605	197 784
<b>Sum kostnader</b>		<b>371 605</b>	<b>197 784</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-371 605</b>	<b>-197 784</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			411
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>411</b>
Annen rentekostnad		1 778	
Annen finanskostnad		73 506	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>75 284</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-75 284</b>	<b>411</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 373</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 373</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 373</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Dekkes av overkurs		-446 889	-197 372
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 372</b>



Organisasjonsnr: 824 346 852  
AM RECOVERY AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

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

<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>705 293</b>	<b>705 293</b>
--------------------------------------	--	----------------	----------------

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>705 293</b>	<b>705 293</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Andre fordringer	6	109 435	197 549
------------------	---	---------	---------

<b>Sum fordringer</b>		<b>109 435</b>	<b>197 549</b>
-----------------------	--	----------------	----------------

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	520 263	45 443
-------------------------------	---	---------	--------

<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>520 263</b>	<b>45 443</b>
--	--	----------------	---------------

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>629 698</b>	<b>242 992</b>
-------------------------	--	----------------	----------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 334 991</b>	<b>948 285</b>
----------------------	--	------------------	----------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8,9,10	500 000	365 000
--------------	--------	---------	---------

Overkurs	8,9,10	514 207	583 096
----------	--------	---------	---------

<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 014 207</b>	<b>948 096</b>
---------------------------------	--	------------------	----------------

<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 014 207</b>	<b>948 096</b>
------------------------	--	------------------	----------------

<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
-----------------------------	--	----------	----------

##### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		34 223	
-----------------	--	--------	--

Skyldige offentlige avgifter			188
------------------------------	--	--	-----

Annen kortsiktig gjeld	11	286 561	
------------------------	----	---------	--

<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>320 784</b>	<b>188</b>
-----------------------------	--	----------------	------------



Sum gjeld	320 784	188
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 334 991	948 284



Organisasjonsnr: 824 346 852  
AM RECOVERY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

1

### Regnskapsprinsipper

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 10. april 2024. 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. 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

### Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp



Balansført verdi 31.12.                      Varige driftsmidler   Immaterielle eiend.

**Note**

5

**Konsern, tilknyttet selskap m.v.**

**Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden**

<u>Investering</u>	<u>Inng.balanse</u>	<u>Inntektsf.res</u>	<u>Andre endr.</u>	<u>Utg. balanse</u>
Montrica Global Opportunities Master Fund	705292.00			705292.00

**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>
--	--------------	------------------

**Annen langsiktig gjeld**

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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	109435.00	109435.00

**Kortsiktig gjeld**

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

**Note**



**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Utover minimumskravene for små foretak inneholder årsregnskapet til selskapet følgende noter: - Note: 2 - Andre driftskostnader - Note: 3 - Agio - Note: 4 - Skatt - Note: 6 - Andre fordringer - Note: 7 - Bankinnskudd - Note: 8 - Egenkapital - Note: 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon - Note: 10 - Aksjonærinformasjon - styret og ledende ansatte - Note: 11 - Annen kortsiktig gjeld - Note: 12 - Hendelser etter balansedatoen



---

## Regnskap

2023

**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	01.01.2023	01.01.2022
		- 31.12.2023	- 31.12.2022
Salgsinntekter		-	-
<b>Sum driftsinntekter</b>		-	-
Andre driftskostnader	2	371 605	197 784
<b>Sum driftskostnad</b>		<b>371 605</b>	<b>197 784</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-371 605</b>	<b>-197 784</b>
Annen rentekostnad	-	1 778	-
Annen finansinntekt	3	-	411
Annen finanskostnad	-	73 506	0
<b>Netto finansposter</b>		<b>-75 284</b>	<b>411</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 372</b>
Skattekostnad	4	-	-
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 372</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-446 889</b>	<b>-197 372</b>
<b>Disponering/dekning av årsresultat:</b>			
Dekkes av overkurs		-446 889	-197 372
<b>Sum disponert/(dekket)</b>	<b>8</b>	<b>-446 889</b>	<b>-197 372</b>



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

Tall i NOK		31.12.2023	31.12.2022
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	705 293	705 293
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>705 293</b>	<b>705 293</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>705 293</b>	<b>705 293</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	6	109 435	197 549
<b>Sum fordringer</b>		<b>109 435</b>	<b>197 549</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	7	<b>520 263</b>	<b>45 443</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>629 697</b>	<b>242 991</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 334 990</b>	<b>948 284</b>



## AM Recovery AS Balanse pr. 31 desember

Tall i NOK		31.12.2023	31.12.2022
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8,9,10	500 000	365 000
Overkurs	8,9,10	514 207	583 096
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>8,9,10</b>	<b>1 014 207</b>	<b>948 096</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-	-
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 014 207</b>	<b>948 096</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		34 223	-
Skyldige offentlige avgifter		-	188
Annen kortsiktig gjeld	11	286 561	-
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>320 783</b>	<b>188</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>320 783</b>	<b>188</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 334 990</b>	<b>948 284</b>

Oslo, 31. desember 2023 / 10. april 2024  
Styret for AM Recovery AS

Snorre Nordmo  
Snorre Nordmo (Apr 15, 2024 12:17 GMT+2)  
Snorre Nordmo  
Styremedlem

Svein R. Høgset  
Svein R. Høgset (Apr 15, 2024 11:53 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 10. april 2024.

*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 - Andre driftskostnader

	2023	2022
Kostnader knyttet til administrasjonsavtale	95 670	87 455
Advokathonorarer	249 391	88 114
Andre driftskostnader	26 545	22 215
<b>Totalt andre driftskostnader</b>	<b>371 605</b>	<b>197 784</b>

Kostnader knyttet til administrasjonsavtale er knyttet til avtale med Sector Fund Services AS.

	2023	2022
<b>Revisor</b>		
Revisorbekreftelse kapitalforhøyelse	26 250	0
Tilbakeføring andre honorarer til revisor (stiftelseskostnader)	0	-11 250
<b>Sum revisjonshonorarer</b>	<b>26 250</b>	<b>-11 250</b>

#### Note: 3 – Finansinntekter og -kostnader

	2023	2022
Valutagevinst	-	411
Valutatap	-	-
Annen rentekostnad	1 778	-
Annen finanskostnad	73 506	-
<b>Netto finansposter</b>	<b>75 284</b>	<b>411</b>

Annen finanskostnad knytter seg til løpende, månedlige omkostninger på Montrica Global Opportunities Master Fund sin bankkonto hos Northern Trust.



---

## AM Recovery AS

---

### Noter til regnskapet

#### Note: 4 - Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar skatt på årets resultat før konsernbidrag	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
<b>Årets totale skattekostnad på ordinært resultat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Resultat før skattekostnad	-446 889	-197 372
Permanente forskjeller	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Stiftelseskostnader ført mot egenkapital	-	-750
<b>Grunnlag betalbar skatt</b>	<b>-446 889</b>	<b>-198 122</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

##### Forskjeller som utlignes:

Fremførbart underskudd	-887 194	-440 304
Nedvurdering av utsatt skattefordel	887 194	440 304
<b>Grunnlag utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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



---

## 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 kjøpte i 2020 100 % av aksjene i Montrica Global Opportunities Master Fund for NOK 705 292.

#### Note: 6 - Andre fordringer

	2023	2022
Fordring på Montrica Global Opportunities Fund	109 435	109 435
Forskuddsbetalte kostnader	0	88 114
<b>Sum andre fordringer</b>	<b>109 435</b>	<b>197 549</b>

#### Note: 7 - Bankinnskudd

	2023	2022
Totalt bankinnskudd	520 263	45 443



## AM Recovery AS

### Noter til regnskapet

#### Note: 8 – Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum
<b>Egenkapital</b>			
<b>01.01.2023</b>	<b>365 000</b>	<b>583 096</b>	<b>948 096</b>
Årsresultat	-	-446 889	-446 889
Kapitalforhøyelser	135 000	378 000	513 000
<b>Egenkapital</b>			
<b>31.12.2023</b>	<b>500 000</b>	<b>514 207</b>	<b>1 014 207</b>

#### Note: 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjonærer i AM Recovery AS per 31.12.2023 er:

	Ordinære aksjer	Eier-andel	Stemme-andel
Høgset Holding AS	226 586	45,32 %	45,32 %
Kistefos Skog AS	75 000	15,00 %	15,00 %
HCP-Garpo Limited	49 999	10,00 %	10,00 %
Andrew Metcalfe	48 749	9,75 %	9,75 %
John Colville Parkinson	25 000	5,00 %	5,00 %
J.B. & G. Trading Limited	25 000	5,00 %	5,00 %
EMMO Capital AS	15 000	3,00 %	3,00 %
Nina Sissener Frid	12 500	2,50 %	2,50 %
AS H. Kopp & Co	10 475	2,10 %	2,10 %
Compagnie Brannfjell AS	11 691	2,34 %	2,34 %
<b>Sum</b>	<b>500 000</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>

Selskapet utførte 07.12.2023 en kapitalhenting på NOK 513 000, ved utstedelse av 135 000 aksjer, til pålydende 1 kr per aksje.



---

## AM Recovery AS

---

### Noter til regnskapet

Hver aksje har lik utbytte- og stemmerett. Pålydende er 1 kr aksje.

#### Note: 10 - 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	226 586
Snorre Nordmo	Styremedlem	11 691
<b>Sum</b>		<b>238 277</b>

#### Note: 11 - Annen kortsiktig gjeld

	2023	2022
Gjeld til eiere	51 300	0
Andre påløpte kostnader	235 261	0
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>286 561</b>	<b>0</b>

Andre påløpte kostnader per 31.12 skyldes ufakturerte, påløpte advokatkostnader, samt ubetalte bankkostnader. Disse kostnadene er fullt betalt ved avleggelse av årsregnskapet. Gjeld til eiere ble tilbakebetalt 19.01.2024.

#### Note: 12 – Hendelser etter balansedatoen

Selskapet har etter balansedatoen mottatt og betalt fakturaer i forbindelse med advokatbistand utført i 2023 som har redusert selskapets likviditet betydelig, og selskapet planlegger derfor å utføre en kapitalinnhenting for å sikre tilstrekkelig likviditet for videre drift.

Det har ikke inntruffet andre hendelser etter balansedato som ville påvirket regnskapet per 31.12.2023.



# Årsregnskap 2023 AM Recovery AS v3

Final Audit Report

2024-04-15

Created:	2024-04-15
By:	Håkon Haugen (hh@sector.no)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAm4hCzgr0Ssi6BFOHrIBZ0XX8K-fTk1j_

## "Årsregnskap 2023 AM Recovery AS v3" History

-  Document created by Håkon Haugen (hh@sector.no)  
2024-04-15 - 9:39:12 AM GMT
-  Document emailed to Svein R. Høgset (sh@incentive.com) for signature  
2024-04-15 - 9:39:15 AM GMT
-  Document emailed to Snorre Nordmo (sno@adeb.no) for signature  
2024-04-15 - 9:39:16 AM GMT
-  Email viewed by Svein R. Høgset (sh@incentive.com)  
2024-04-15 - 9:53:47 AM GMT
-  Document e-signed by Svein R. Høgset (sh@incentive.com)  
Signature Date: 2024-04-15 - 9:53:58 AM GMT - Time Source: server
-  Email viewed by Snorre Nordmo (sno@adeb.no)  
2024-04-15 - 10:13:32 AM GMT
-  Document e-signed by Snorre Nordmo (sno@adeb.no)  
Signature Date: 2024-04-15 - 10:17:34 AM GMT - Time Source: server
-  Agreement completed.  
2024-04-15 - 10:17:34 AM GMT

