



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - 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: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 07.06.2023

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, 15.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	197 784	185 930
Sum kostnader		197 784	185 930
Driftsresultat		-197 784	-185 930
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	3	412	840
Sum finansinntekter		412	840
Annen finanskostnad			600
Sum finanskostnader			600
Netto finans		412	240
Ordinært resultat før skattekostnad		-197 372	-185 690
Ordinært resultat etter skattekostnad		-197 372	-185 690
Årsresultat		-197 372	-185 690
Overføringer og disponeringer			
Dekkes av overkurs		-197 372	-185 690
Sum overføringer og disponeringer	8	-197 372	-185 690



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	705 293	705 293
Sum finansielle anleggsmidler		705 293	705 293
Sum anleggsmidler		705 293	705 293
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	197 549	285 663
Sum fordringer		197 549	285 663
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	45 443	172 399
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 443	172 399
Sum omløpsmidler		242 992	458 062
SUM EIENDELER		948 285	1 163 355
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,9,10	365 000	365 000
Overkurs	8,9,10	583 096	779 719
Sum innskutt egenkapital		948 096	1 144 719
Sum egenkapital		948 096	1 144 719



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		188	6 636
Annen kortsiktig gjeld	11		12 000
Sum kortsiktig gjeld		188	18 636
Sum gjeld		188	18 636
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		948 284	1 163 355



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 485670

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskaps periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 07.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 14.06.2023



Organisasjonsnr: 824 346 852
AM RECOVERY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	197 784	185 930
Sum kostnader		197 784	185 930
Driftsresultat		-197 784	-185 930
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	3	412	840
Sum finansinntekter		412	840
Annen finanskostnad			600
Sum finanskostnader			600
Netto finans		412	240
Ordinært resultat før skattekostnad		-197 372	-185 690
Ordinært resultat etter skattekostnad		-197 372	-185 690
Årsresultat		-197 372	-185 690
Overføringer og disponeringer			
Dekkes av overkurs		-197 372	-185 690
Sum overføringer og disponeringer	8	-197 372	-185 690



Organisasjonsnr: 824 346 852
AM RECOVERY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 5		705 293	705 293
Sum finansielle anleggsmidler		705 293	705 293
Sum anleggsmidler		705 293	705 293
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	197 549	285 663
Sum fordringer		197 549	285 663
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	45 443	172 399
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 443	172 399
Sum omløpsmidler		242 992	458 062
SUM EIENDELER		948 285	1 163 355
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,9,10	365 000	365 000
Overkurs	8,9,10	583 096	779 719
Sum innskutt egenkapital		948 096	1 144 719
Sum egenkapital		948 096	1 144 719
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		188	6 636
Annen kortsiktig gjeld	11		12 000
Sum kortsiktig gjeld		188	18 636



Sum gjeld	188	18 636
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	948 284	1 163 355



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

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investerings 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	705292.00			705292.00
Opportunities				
Master Fund				

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets



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

2022

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 • Registration no: NO 824 346 852



AM Recovery AS Resultatregnskap

Tall i NOK	Note	01.01.2022	01.01.2021
		- 31.12.2022	- 31.12.2021
Salgsinntekter		-	-
Sum driftsinntekter		-	-
Andre driftskostnader	2	197 784	185 930
Sum driftskostnad		197 784	185 930
Driftsresultat		-197 784	-185 930
Annen renteinntekt		-	-
Annen finansinntekt	3	411	840
Annen finanskostnad		-	-600
Netto finansposter		411	240
Resultat før skattekostnad		-197 372	-185 690
Skattekostnad	4	-	-
Ordinært resultat		-197 372	-185 690
Årsresultat		-197 372	-185 690
Disponering/dekning av årsresultat:			
Dekkes av overkurs		-197 372	-185 690
Sum disponert/(dekket)	8	-197 372	-185 690



AM Recovery AS
Balanse pr. 31 desember

<i>Tall i NOK</i>		31.12.2022	31.12.2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	705 293	705 293
Sum varige driftsmidler		705 293	705 293
Sum anleggsmidler		705 293	705 293
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	6	197 549	285 663
Sum fordringer		197 549	285 663
Bankinnskudd,kontanter o.l.	7	45 443	172 399
Sum omløpsmidler		242 991	458 062
Sum eiendeler		948 284	1 163 355



AM Recovery AS
Balanse pr. 31 desember

Tall i NOK

31.12.2022

31.12.2021

Egenkapital og gjeld

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8,9,10	365 000	365 000
Overkurs	8,9,10	583 096	779 719
Sum innskutt egenkapital	8,9,10	948 096	1 144 719

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		-	-
Sum opptjent egenkapital		-	-

Sum egenkapital		948 096	1 144 719
------------------------	--	----------------	------------------

Gjeld

Kortsiktig gjeld

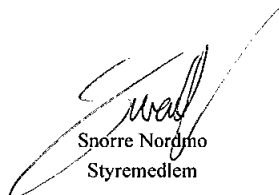
Skyldige offentlige avgifter		188	6 636
Annen kortsiktig gjeld	11	-	12 000
Sum kortsiktig gjeld		188	18 636

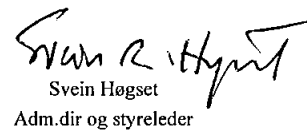
Sum gjeld		188	18 636
------------------	--	------------	---------------

Sum egenkapital og gjeld		948 284	1 163 355
---------------------------------	--	----------------	------------------

Oslo, 31. desember 2022 / 17. februar 2023

Styret for AM Recovery AS


Snorre Nordmo
Styremedlem


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 17. februar 2023.

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

	2022	2021
Kostnader knyttet til administrasjonsavtale	87 455	86 820
Andre driftskostnader	110 329	99 110
Totalt andre driftskostnader	197 784	185 930

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

	2022	2021
Revisor		
Honorar for revisjon av årsregnskapet	-	31 881
Tilbakeføring andre honorarer til revisor (stiftelseskostnader)	-11 250	-
Sum revisjonshonorarer	-11 250	31 881



AM Recovery AS

Noter til regnskapet

Note: 3 – Agio

	2022	2021
Valutagevinst	411	840
Valutatap	-	600
Netto agioge vinst/agiotaap (-)	411	240

Note: 4 - Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat før konsernbidrag	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Årets totale skattekostnad på ordinært resultat	-	-

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Resultat før skattekostnad	-197 372	-185 690
Permanente forskjeller	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Stiftelseskostnader ført mot egenkapital	-750	-
Grunnlag betalbar skatt	-198 122	-44 491
Betalbar skatt i balansen	-	-

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

Forskjeller som utlignes:

Fremførbart underskudd	-440 304	-242 182
Nedvurdering av utsatt skattefordel	440 304	242 182
Grunnlag utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)	-	-
Utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)	-	-

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 Opportunitites Master Fund for NOK 705 292.

Note: 6 - Andre fordringer

	2022	2021
Fordring på Montrica Global Opportunitites Fund	109 435	109 435
Forskuddsbetalte kostnader	88 114	176 229
Sum annen kortsiktig gjeld	197 549	285 663

Note: 7 - Bankinnskudd

	2022	2021
Totalt bankinnskudd	45 443	172 399



AM Recovery AS

Noter til regnskapet

Note: 8 – Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum
Egenkapital			
01.01.2022	365 000	779 719	1 144 719
Årsresultat	-	-197 372	-197 372
Tilbakeføring av avsatte stiftelseskostnader (ført mot egenkapital)	-	750	750
Egenkapital			
31.12.2022	365 000	583 096	948 096

Note: 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjonærer i AM Recovery AS per 31.12.2022 er:

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

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 Metcalfe	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 %
ASH. Kopp & Co	5 475	1,50 %	1,50 %
Compagnie Brannfjell AS	6 428	1,76 %	1,76 %
Sum	365 000	100,00 %	100,00 %



AM Recovery AS

Noter til regnskapet

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	169 685
Snorre Nordmo	Styremedlem	6 428
Sum		176 113

Note: 11 - Annen kortsiktig gjeld

	2022	2021
Andre påløpte kostnader (stiftelseskostnader)	-	12 000
Sum annen kortsiktig gjeld	-	12 000

Note: 12 – Hendelser etter balansedatoen

Det har ikke inntruffet hendelser etter balansedato som ville påvirket regnskapet per 31.12.2022.