



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 421 015
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONTANA MARITIME GROUP AS
Forretningsadresse: Parkveien 57
0256 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 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: Therese Frivoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

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, 14.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | | 21 150 | 150 000 |
| Annen driftskostnad | | 360 506 | 129 213 |
| Sum kostnader | | 381 656 | 279 213 |
| Driftsresultat | | -381 656 | -279 213 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | 1 | 12 489 150 | 18 303 038 |
| Inntekt på andre investeringer | | 80 739 | 13 554 |
| Annen renteinntekt | | 117 922 | 139 388 |
| Annen finansinntekt | | 649 135 | 200 000 |
| Sum finansinntekter | | 13 336 946 | 18 655 980 |
| Nedskrivning av andre finansielle omløpsmidler | | 21 810 | |
| Nedskrivning av finansielle anleggsmidler | | 1 808 | 13 551 |
| Annen rentekostnad | | 18 403 | |
| Annen finanskostnad | | 17 732 | |
| Sum finanskostnader | | 59 753 | 13 551 |
| Netto finans | | 13 277 193 | 18 642 429 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 12 895 537 | 18 363 216 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 27 747 | 3 100 318 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 12 867 790 | 15 262 898 |
| Årsresultat | | 12 867 790 | 15 262 898 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 5 | 2 867 790 | 5 262 898 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 12 867 790 | 15 262 898 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 4 798 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 4 798 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 1 | 8 002 859 | 2 429 219 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | 880 163 | 3 827 494 |
| Obligasjoner | | 0 | 137 846 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 8 883 022 | 6 394 559 |
| Sum anleggsmidler | | 8 887 820 | 6 394 559 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | | 8 805 |
| Konsernfordringer | 8 | 12 489 150 | 14 587 813 |
| Sum fordringer | | 12 489 150 | 14 596 618 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 7 465 968 | 0 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | 6 137 348 | 0 |
| Sum investeringer | | 13 603 316 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 183 475 | 5 883 899 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 183 475 | 5 883 899 |
| Sum omløpsmidler | | 26 275 941 | 20 480 517 |
| SUM EIENDELER | | 35 163 761 | 26 875 076 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 182 060 | 224 400 |
| Overkurs | | 176 800 | 176 800 |
| Sum innskutt egenkapital | | 358 860 | 401 200 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 9 386 259 | 8 776 843 |
| Sum opptjent egenkapital | | 9 386 259 | 8 776 843 |
| Sum egenkapital | | 9 745 119 | 9 178 043 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 37 580 | 44 031 |
| Betalbar skatt | | 32 545 | 3 100 318 |
| Utbytte | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 15 348 518 | 4 552 685 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 25 418 643 | 17 697 034 |
| Sum gjeld | | 25 418 643 | 17 697 034 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 163 762 | 26 875 077 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 567476

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 421 015
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONTANA MARITIME GROUP AS
Forretningsadresse: Parkveien 57
0256 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 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: Therese Frivoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

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, 02.08.2021



Organisasjonsnr: 980 421 015
MONTANA MARITIME GROUP AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | | 21 150 | 150 000 |
| Annen driftskostnad | | 360 506 | 129 213 |
| Sum kostnader | | 381 656 | 279 213 |
| Driftsresultat | | -381 656 | -279 213 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | 1 | 12 489 150 | 18 303 038 |
| Inntekt på andre investeringer | | 80 739 | 13 554 |
| Annen renteinntekt | | 117 922 | 139 388 |
| Annen finansinntekt | | 649 135 | 200 000 |
| Sum finansinntekter | | 13 336 946 | 18 655 980 |
| Nedskrivning av andre finansielle omløpsmidler | | 21 810 | |
| Nedskrivning av finansielle anleggsmidler | | 1 808 | 13 551 |
| Annen rentekostnad | | 18 403 | |
| Annen finanskostnad | | 17 732 | |
| Sum finanskostnader | | 59 753 | 13 551 |
| Netto finans | | 13 277 193 | 18 642 429 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 12 895 537 | 18 363 216 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 27 747 | 3 100 318 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 12 867 790 | 15 262 898 |
| Årsresultat | | 12 867 790 | 15 262 898 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 5 | 2 867 790 | 5 262 898 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 12 867 790 | 15 262 898 |



Organisasjonsnr: 980 421 015
MONTANA MARITIME GROUP AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 4 798 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 4 798 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 1 | 8 002 859 | 2 429 219 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | 880 163 | 3 827 494 |
| Obligasjoner | | 0 | 137 846 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 8 883 022 | 6 394 559 |
| Sum anleggsmidler | | 8 887 820 | 6 394 559 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | | 8 805 |
| Konsernfordringer | 8 | 12 489 150 | 14 587 813 |
| Sum fordringer | | 12 489 150 | 14 596 618 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 7 465 968 | 0 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | 6 137 348 | 0 |
| Sum investeringer | | 13 603 316 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 183 475 | 5 883 899 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 183 475 | 5 883 899 |
| Sum omløpsmidler | | 26 275 941 | 20 480 517 |
| SUM EIENDELER | | 35 163 761 | 26 875 076 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 182 060 | 224 400 |
| Overkurs | | 176 800 | 176 800 |
| Sum innskutt egenkapital | | 358 860 | 401 200 |



| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 9 386 259 | 8 776 843 |
| Sum opptjent egenkapital | | 9 386 259 | 8 776 843 |
| Sum egenkapital | | 9 745 119 | 9 178 043 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 37 580 | 44 031 |
| Betalbar skatt | | 32 545 | 3 100 318 |
| Utbytte | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 15 348 518 | 4 552 685 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 25 418 643 | 17 697 034 |
| Sum gjeld | | 25 418 643 | 17 697 034 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 163 762 | 26 875 077 |



Organisasjonsnr: 980 421 015
MONTANA MARITIME GROUP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

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

Note

5

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 102.00 | 1784.90 | 182059.80 |
| | | | |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Otto Jervell | 102.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| | | | |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 102.00 | 100.00% | |

Note

7

Lønn og ytelser

| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 0.00 | 150000.00 |
| | | |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 150000.00 |

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

7



Ytelser til revisjon

| | | |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 60000.00 | 51449.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 211103.00 | 75725.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 271103.00 | 127174.00 |

Note

7

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

1

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> |
|--------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Montana Maritime Holding AS | 80.00% | 81.13% | 10098376.00 | 13994803.00 |

Note

6

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Endringer i utsatt skattefordel</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 4798.00 | |

Skattepliktig inntekt

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Ordinært resultat før skatt</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 12895537.00 | 18363216.00 |
| <u>Permanente forskjeller</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -12769414.00 | -4270863.00 |
| <u>Endring i midlertidige forskjeller</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | | |



21810.00 0.00

| | | |
|------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Skattepliktig inntekt</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 147933.00 | 14092353.00 |

Betalbar skatt i balansen

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Betalbar skatt på årets resultat</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 32545.00 | 3100318.00 |

| | | |
|--------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Sum betalbar skatt i balansen</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 27747.00 | 3100318.00 |

Note

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

| | | | |
|---------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Omløpsmidler</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | 0.00 | 21810.00 | 21810.00 |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Netto forskjeller</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | 0.00 | 21810.00 | 21810.00 |

| | | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Sum midlertidige forskj.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | 0.00 | 21810.00 | 21810.00 |

| | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Utsatt skattefordel 31.12.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | 0.00 | 4798.00 | 4798.00 |

Note

5

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <u>Egenkap. 31.12. forrige år</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
| | 224400.00 | 176800.00 | 8776843.00 |

| | | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <u>Årsresultat</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
| | | | 12867790.00 |

| | | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <u>Avs.utbytte/forv.utb.(IFRS)</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
| | | | -10000000.00 |

| | | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <u>Neds.opptj.EK/udekket tap</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
| | -43340.00 | | -2258374.00 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <u>Egenkapital 31.12.</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
| | 182060.00 | 176800.00 | 9386259.00 |

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"



| | | | |
|-------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------|
| <u>Egenkap. 31.12. forrige år</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | 9178043.00 |
| <u>Årsresultat</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | 12867790.00 |
| <u>Avs.utbytte/forv.utb. (IFRS)</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | -10000000.00 |
| <u>Neds.av opptj.EK/utd.ud.tap</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | -2300714.00 |
| <u>Egenkapital 31.12.</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | 9745119.00 |



Resultatregnskap

Montana Maritime Group AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Lønnskostnad | | 21 150 | 150 000 |
| Annen driftskostnad | | 360 506 | 129 213 |
| Sum driftskostnad | | 381 656 | 279 213 |
| Driftsresultat | | -381 656 | -279 213 |
| Inntekt på investering i datterselskap | 1 | 12 489 150 | 18 303 038 |
| Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern | | 80 739 | 13 554 |
| Annen renteinntekt | | 117 922 | 139 388 |
| Annen finansinntekt | | 649 135 | 200 000 |
| Sum finansinntekter | | 13 336 946 | 18 655 980 |
| Nedskrivning av andre finansielle omløpsmidler | | 21 810 | 0 |
| Nedskrivning av finansielle anleggsmidler | | 1 808 | 13 551 |
| Annen rentekostnad | | 18 403 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 17 732 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 59 753 | 13 551 |
| Sum netto finansposter | | 13 277 193 | 18 642 429 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 12 895 537 | 18 363 216 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 27 747 | 3 100 318 |
| Ordinært resultat | | 12 867 790 | 15 262 898 |
| Årsresultat | | 12 867 790 | 15 262 898 |
| Overført annen egenkapital | 5 | 2 867 790 | 5 262 898 |
| Avsatt til utbytte | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Sum disponert | | 12 867 790 | 15 262 898 |



Balanse

Montana Maritime Group AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Eiendeler | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 4 798 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 4 798 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 1 | 8 002 859 | 2 429 219 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | 880 163 | 3 827 494 |
| Obligasjoner og andre fordringer | | 0 | 137 846 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 8 883 022 | 6 394 559 |
| Sum anleggsmidler | | 8 887 820 | 6 394 559 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kortsiktige konsernfordringer | 8 | 12 489 150 | 14 587 813 |
| Andre fordringer | | 0 | 8 805 |
| Sum fordringer | | 12 489 150 | 14 596 619 |
| Investeringer | 3 | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 7 465 968 | 0 |
| Markedsbaserte obligasjoner | | 6 137 348 | 0 |
| Sum investeringer | | 13 603 316 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 183 475 | 5 883 899 |
| Sum omløpsmidler | | 26 275 941 | 20 480 517 |
| Sum eiendeler | | 35 163 762 | 26 875 077 |



Balanse

Montana Maritime Group AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 182 060 | 224 400 |
| Overkurs | | 176 800 | 176 800 |
| Sum innskutt egenkapital | | 358 860 | 401 200 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 9 386 259 | 8 776 843 |
| Sum opptjent egenkapital | | 9 386 259 | 8 776 843 |
| Sum egenkapital | | 9 745 119 | 9 178 043 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 37 580 | 44 031 |
| Betalbar skatt | | 32 545 | 3 100 318 |
| Utbytte | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 15 348 518 | 4 552 685 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 25 418 643 | 17 697 033 |
| Sum gjeld | | 25 418 643 | 17 697 033 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 35 163 762 | 26 875 077 |

Oslo, 24.06.2021

Styret for Montana Maritime Group AS


Otto Jervell
Styreleder


Atle Hermansen
Styremedlem


Anette G. Jervell
Styremedlem



Montana Maritime Group AS

NOTER TIL REGNSKAPET PR. 31. DESEMBER 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Alle tall i noter og årsregnskap er i norske kroner.

a) Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

b) Omløpsmidler / Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster knyttet til salg av tjenester. Selskapets fordringer er verdsatt til det laveste av kostpris og virkelig verdi.

c) Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta regnskapsføres til transaksjonsdagens kurs, pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen på balansedagen

d) Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

e) Aksjer

Markedsbaserte aksjer og obligasjoner som er klassifisert som omløpsmidler er verdsatt til markedsverdi.

f) 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 ligningsmessige underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 1 Aksjer i datterselskaper

| Selskap | Aksjekapital | Antall | Pålydende | Kostpris | Bokført verdi |
|-----------------------------|--------------|--------|-----------|-----------|---------------|
| Montana Maritime Holding AS | 100 000 | 100 | 1 000 | 8 002 859 | 8 002 859 |

| Selskap | Eier- og stemmeandel | Resultat etter skatt | Bokført egenkapital | Inntekt |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------|
| Montana Maritime Holding AS | 81,132 % | 13 994 803 | 10 098 376 | 12 489 150 |

Selskapet har foretningskontor i Parkveien 57, 0256 Oslo.

Note 2 Andre anleggsaksjer og konvertible lån

| Selskap | Antall | Eierandel | Kostpris | Bokført verdi |
|-----------------------------|--------|-----------|-----------|---------------|
| Plugitt int.N.V | 2 500 | | 193 037 | 10 000 |
| Aksjer Oslo Airport City | 37 000 | | 499 500 | 499 500 |
| Fem Hjærtan Fiskaregatan AB | 1 010 | | 370 664 | 370 662 |
| Sum | | | 1 063 200 | 880 162 |


Note 3
Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

| Obligasjoner | Antall | Kostpris | Markedsverdi 31.12 | Resultatført verdiendring |
|-------------------------|------------|------------------|-----------------------|------------------------------|
| DNB High Yield A | 609,4565 | 608 893 | 568 679 | -40 214 |
| DNB Obligasjon A | 4 753,1585 | 4 804 352 | 4 822 297 | 17 945 |
| Nordic Bonds A NOK | 553,3420 | 745 917 | 746 375 | 458 |
| Sum Obligasjoner | | 6 159 162 | 6 137 351 | -21 811 |

| Aksjer | Antall | Kostpris | Markedsverdi 31.12 | Resultatført verdiendring |
|---|-------------|------------------|-----------------------|------------------------------|
| KLP aksjeNorge Indeks | 103,5503 | 300 000 | 311 906 | 11 906 |
| Nordic Equities A NOK | 7 664,8450 | 1 535 905 | 1 814 116 | 278 211 |
| Nordic Equities B NOK | 2 922,7040 | 425 000 | 493 031 | 68 031 |
| AKO Global Long-Only UCITS Fund Klasse C1 | 792,3553 | 1 000 000 | 1 029 721 | 29 721 |
| Global Equities A NOK | 12 642,4260 | 2 051 040 | 2 167 544 | 116 504 |
| Eglobal Equities B NOK | 7 375,5160 | 1 251 040 | 1 330 101 | 79 061 |
| KLP AksjeGlobal Indeks II | 99,3953 | 279 712 | 300 861 | 21 149 |
| Private Equity 2020-2021 A NOK | 186,9115 | 18 691 | 18 691 | 0 |
| Sum Aksjer | | 6 861 388 | 7 465 971 | 604 583 |

Note 4
Garantier

Selskapet har et kausjonsansvar ovenfor Leth Suez Transit AS på USD 4.500.000 og NOK 1.000.000 og en sikkerhetsdepot pålydende USD 5.000.000 som sikrer alle nåværende og fremtidige forpliktelser.

Note 5
Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenk. | Sum |
|---------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01 | 224 400 | 176 800 | 8 776 843 | 9 178 043 |
| Kapitalnedsettelse ifbm. fisjon 14.12 | -42 340 | | -2 258 374 | -2 300 714 |
| Årets resultat | | | 12 867 790 | 12 867 790 |
| Avsatt i utbytte | | | -10 000 000 | -10 000 000 |
| Egenkapital 31.12 | 182 060 | 176 800 | 9 386 259 | 9 745 119 |

Aksjekapitalen består av 102 aksjer pålydende kroner 1784,90
Aksjekapitalen bestod tidligere av A og B aksjer, disse ble i 2020 avviklet.

Note 6
Skatt

| <i>Midlertidig forskjeller</i> | 2020 | 2019 | Endring |
|--|-------------|-------------|---------|
| Ikke realisert verdireduksjon obligasjoner | 21 810 | 0 | 21 810 |
| Grunnlag beregning utsatt skatt | 21 810 | 0 | 21 810 |
| Utsatt skatt (+fordring/-gjeld) | 4 798 | 0 | 4 798 |

Betalbar skatt på året resultat

| | | |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|
| Ordinært resultat før skatt | 12 895 537 | 18 363 216 |
| Permanente forskjell mottatt utbytte | -12 192 792 | -4 069 463 |
| Andre permanente forskjeller aksjer | -602 774 | -200 000 |
| Andre permanente forskjeller | 26 152 | -1 400 |
| Endring midlertidige forskjeller | 21 810 | 0 |
| Grunnlag betalbar skatt | 147 933 | 14 092 353 |
| Betalbar skatt 22% | 32 545 | 3 100 318 |
| Endring utsatt skattefordel | (4 798) | 0 |
| Skattekostnad | 27 747 | 3 100 318 |

**Note 7****Godtgjørelse**

Selskapet har hatt følgende personalkostnader:

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn til daglig leder | 0 | 0 |
| Styrehonorar | 0 | 150 000 |
| Revisjonshonorar eks. mva | 60 000 | 51 449 |
| Honorar til revisor for annen bistand | 211 103 | 75 725 |
| Sum | 271 103 | 277 174 |

Note 8**Fordring og gjeld til konsernselskaper og eiere**

Selskapet har ved årskifte følgende tilgodehavende hos konsernselskaper:

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Montana Maritime Holding AS | 12 489 150 | |
| Leth Suez Transit AS | | 14 107 715 |
| Leth Egypt Agencies | | 480 098 |
| Totalt | 12 489 150 | 14 587 813 |

Selskapet har ved årskifte følgende gjeld til konsernselskaper:

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Montana Maritime Holding AS | 7 826 363 | |
| Prokedo Holding AS | 150 000 | |
| Onara AS | 150 000 | |
| Leth Suez Transit AS | | 4 402 685 |
| Totalt | 8 126 364 | 4 402 685 |

Selskapet har ved årskifte følgende gjeld til aksjonærer:

| | 2020 | 2019 |
|----------------------|-----------|------|
| Gjeld til aksjonærer | 7 222 154 | |

Note 9**Covid 19**

WHO erklærte koronautbrudd som global folkehelsekrise 30.januar 2020, og som global pandemi 11.mars. Deler av selskapets fremtidige inntekter kan være usikre hvis oppdrag blir borte som følge av denne krisen. Styret vurderer situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendige. Det er vanskelig å tro annet enn at dette vil påvirke vår virksomhet i større eller mindre grad, og trolig i lang tid fremover. Det er derimot vanskelig å anslå hvilke effekter det vil ha for selskapet. Vi mener at det er grunnlag for å omtale denne hendelsen og styret har vurdert risikoen dette kan ha for selskapet. Uten at vi kan forutse konsekvensene mener vi at det bør være grunnlag for fremtidig drift av selskapet. I samsvar med Regnskapslovens §4-5 bekreftes at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.



Til generalforsamlingen i Montana Maritime Group AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Montana Maritime Group AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Montana Maritime Group AS



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 24. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Martin Henrik Alexandersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

| Name | Method | Date |
|------------------------|---------------|------------------|
| Alexandersen, Martin H | BANKID_MOBILE | 2021-06-24 19:50 |

This document package contains:

- Closing 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.