



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 318 250
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PERMIAN AIF DEPOSITARY AS
Forretningsadresse: C/O Permian AS
Hieronymus Heyerdahls gate 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Benjamin Grønseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2024

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, 25.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter		8 137 813	6 681 696
Annen driftsinntekt		1 662 646	1 093 458
Sum inntekter		9 800 459	7 775 154
Kostnader			
Lønnskostnad	2	3 882 572	3 748 900
Annen driftskostnad	2	1 340 490	1 123 584
Sum kostnader		5 223 062	4 872 483
Driftsresultat		4 577 397	2 902 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		189 696	57 037
Annen renteinntekt		96 560	13 544
Annen finansinntekt		948	791
Sum finansinntekter		287 204	71 372
Annen rentekostnad		6 672	1 890
Annen finanskostnad		15 372	
Sum finanskostnader		22 044	1 890
Netto finans		265 160	69 482
Ordinært resultat før skattekostnad		4 842 557	2 972 153
Skattekostnad på resultat	3	1 067 755	654 671
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 774 802	2 317 482
Årsresultat		3 774 802	2 317 482
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 774 802	2 317 482
Totalresultat		3 774 802	2 317 482
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Ordinært utbytte		3 000 000	2 200 000
Avsatt til annen egenkapital		774 802	117 482
Sum overføringer og disponeringer	4	3 774 802	2 317 482



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		103 911	89 541
Kundefordringer på foretak i samme konsern	5	1 500	487 143
Andre kortsiktige fordringer		1 249 224	200 555
Konsernfordringer	5	3 849 829	4 019 793
Sum fordringer		5 204 464	4 797 032
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 268 328	1 655 301
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 268 328	1 655 301
Sum omløpsmidler		9 472 792	6 452 334
SUM EIENDELER		9 472 792	6 452 334
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		1 189 000	1 189 000
Annen innskutt egenkapital		621 417	621 417
Sum innskutt egenkapital		1 910 417	1 910 417
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital		1 056 364	281 562
Sum opptjent egenkapital		1 056 364	281 562
Sum egenkapital	4	2 966 781	2 191 979
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	48 433	70 531
Sum avsetninger for forpliktelser		48 433	70 531
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		48 433	70 531
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	12 281	58 958
Betalbar skatt	3	1 089 853	692 452
Skyldig offentlige avgifter		134 853	188 354
Utbytte	5	3 000 000	2 200 000
Kortsiktig konserngjeld	5	1 558 972	374 557
Annen kortsiktig gjeld		661 618	675 502
Sum kortsiktig gjeld		6 457 578	4 189 823
Sum gjeld		6 506 011	4 260 354
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 472 792	6 452 334



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 440573

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 318 250
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PERMIAN AIF DEPOSITARY AS
Forretningsadresse: Roald Amundsens gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Benjamin Grønseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 10.06.2024



Organisasjonsnr: 997 318 250
PERMIAN AIF DEPOSITARY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter		8 137 813	6 681 696
Annen driftsinntekt		1 662 646	1 093 458
Sum inntekter		9 800 459	7 775 154
Kostnader			
Lønnskostnad	2	3 882 572	3 748 900
Annen driftskostnad	2	1 340 490	1 123 584
Sum kostnader		5 223 062	4 872 483
Driftsresultat		4 577 397	2 902 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		189 696	57 037
Annen renteinntekt		96 560	13 544
Annen finansinntekt		948	791
Sum finansinntekter		287 204	71 372
Annen rentekostnad		6 672	1 890
Annen finanskostnad		15 372	
Sum finanskostnader		22 044	1 890
Netto finans		265 160	69 482
Ordinært resultat før skattekostnad		4 842 557	2 972 153
Skattekostnad på resultat	3	1 067 755	654 671
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 774 802	2 317 482
Årsresultat		3 774 802	2 317 482
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 774 802	2 317 482
Totalresultat		3 774 802	2 317 482
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 000 000	2 200 000
Avsatt til annen egenkapital		774 802	117 482
Sum overføringer og disponeringer	4	3 774 802	2 317 482



Organisasjonsnr: 997 318 250
PERMIAN AIF DEPOSITARY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		103 911	89 541
Kundefordringer på foretak i samme konsern	5	1 500	487 143
Andre kortsiktige fordringer		1 249 224	200 555
Konsernfordringer	5	3 849 829	4 019 793
Sum fordringer		5 204 464	4 797 032
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	4 268 328	1 655 301
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 268 328	1 655 301
Sum omløpsmidler		9 472 792	6 452 334
SUM EIENDELER		9 472 792	6 452 334
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		1 189 000	1 189 000
Annen innskutt egenkapital		621 417	621 417
Sum innskutt egenkapital		1 910 417	1 910 417
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 056 364	281 562
Sum opptjent egenkapital		1 056 364	281 562
Sum egenkapital	4	2 966 781	2 191 979
Gjeld			
Langsiktig gjeld			



Utsatt skatt	3	48 433	70 531
Sum avsetninger for forpliktelseser		48 433	70 531
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		48 433	70 531
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	12 281	58 958
Betalbar skatt	3	1 089 853	692 452
Skyldig offentlige avgifter		134 853	188 354
Utbytte	5	3 000 000	2 200 000
Kortsiktig konserngjeld	5	1 558 972	374 557
Annen kortsiktig gjeld		661 618	675 502
Sum kortsiktig gjeld		6 457 578	4 189 823
Sum gjeld		6 506 011	4 260 354
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 472 792	6 452 334



Organisasjonsnr: 997 318 250
PERMIAN AIF DEPOSITARY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
2.80

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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>
--	--------------	------------------

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

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

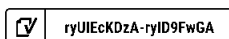


Årsregnskap 2023

Permian AIF Depositary AS

Styrets rapport for 2023
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 997 318 250





Styrets rapport for 2023
Permian AIF Depository AS
Org.nr. 997 318 250

Virksomhetens art og hvor den drives

Permian AIF Depository AS (AIFD AS) er et selskap der virksomhet er å være depotmottaker for alternative investeringsfond. Selskapet har tillatelse fra Finanstilsynet til å utøve slik virksomhet. Tjeneste leveres i tråd med Lov om forvaltning av alternative investeringsfond i hhv. Norge og Sverige.

Selskapet har kontoradresse i Roald Amundsens gate 6 i Oslo. Permian AIF Depository Filial er godkjent som finansielt institutt i Sverige, og har kontoradresse i Vasagatan 36 i Stockholm.

Selskapets finansielle resultat og stilling

Omsetningen for 2023 økte med 26% prosent sammenlignet med 2022, og utgjorde NOK 9 800 tusen i 2023 mot NOK 7 775 tusen i 2022. Årsresultatet før skatt for 2023 er økt med 63% prosent til NOK 4 843 tusen, mot NOK 2 972 tusen for 2022. Resultat etter skatt for 2023 er NOK 3 775 tusen, mot NOK 2 317 tusen for 2022. AIFD Sweden Filial har startet sin virksomhet i 2023, og har inntekter på NOK 1 143 tusen i 2023. Det er utsikter til god vekst for filialen det kommende året.

AIFD AS har et godt system for gjennomføring av depotmottakerarbeid, og de ansatte innehar en tilfredsstillende kompetanse og kapasitet. Årets resultat vurderes som godt, og styret anser at den gode utviklingen ser ut til å fortsette også i 2024.

Selskapet tilfredsstiller Finanstilsynets krav til ansvarlig kapital på EUR 125.000, og egenkapitalen er forsvarlig i forhold til virksomheten, planer og budsjetter. Det vises til årsregnskapet der også årets resultat er disponert.

Styret mener årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, samt finansiell stilling og resultat. Likviditeten er tilfredsstillende.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljø, likestilling og ytre miljø

Selskapet har tilfredsstillende bemanning som besitter den kompetansen som må være til stede i selskapet, og lønnskostnadene er godt tilpasset selskapets kompetansebehov og virksomhet. Arbeidsmiljøet i selskapet er godt. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2023 og sykefraværet har vært lavt.

Det er ansatt tre menn i selskapet, og styret består av tre menn. Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljø.


Oslo, 18.03.2024
Styret i Permian AIF Depository AS

Kåre Idar Moljord
Styreleder

Asbjørn Næss
Styremedlem

Frede Baumann
Styremedlem

Benjamin Grønseth
Daglig leder

 ryUIEcKDzA-ryID9FwGA



Resultatregnskap

Permian AIF Depositary AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Honorarinntekter		8 137 813	6 681 696
Annen driftsinntekt		1 662 646	1 093 458
Sum driftsinntekter		9 800 459	7 775 154
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	-3 882 572	-3 748 900
Annen driftskostnad	2	-1 340 490	-1 123 584
Sum driftskostnader		-5 223 062	-4 872 483
Driftsresultat		4 577 397	2 902 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		189 696	57 037
Annen renteinntekt		96 560	13 544
Annen finansinntekt		948	791
Annen rentekostnad		-6 672	-1 890
Annen finanskostnad		-15 372	0
Resultat av finansposter		265 160	69 482
Resultat før skattekostnad		4 842 557	2 972 153
Skattekostnad på resultat	3	-1 067 755	-654 671
Resultat		3 774 802	2 317 482
Årsresultat		3 774 802	2 317 482
Overføringer			
Avsatt til utbytte		3 000 000	2 200 000
Avsatt til annen egenkapital		774 802	117 482
Sum overføringer	4	3 774 802	2 317 482



Balanse

Permian AIF Depositary AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		103 911	89 541
Kundefordringer på foretak i samme konsern	5	1 500	487 143
Andre kortsiktige fordringer		1 249 224	200 555
Andre fordringer på foretak i samme konsern	5	3 849 829	4 019 793
Sum fordringer		5 204 464	4 797 032
Likvider			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 268 328	1 655 301
Sum likvider		4 268 328	1 655 301
Sum omløpsmidler		9 472 792	6 452 334
Sum eiendeler		9 472 792	6 452 334



Balanse

Permian AIF Depositary AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		1 189 000	1 189 000
Annen innskutt egenkapital		621 417	621 417
Sum innskutt egenkapital		1 910 417	1 910 417
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 056 364	281 562
Sum opptjent egenkapital		1 056 364	281 562
Sum egenkapital	4	2 966 781	2 191 979
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	48 433	70 531
Sum avsetning for forpliktelser		48 433	70 531
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 281	25 686
Leverandørgjeld til foretak i samme konsern	5	0	33 272
Betalbar skatt	3	1 089 853	692 452
Skyldig offentlige avgifter		134 853	188 354
Utbytte	5	3 000 000	2 200 000
Annen kortsiktig gjeld		661 618	675 502
Annen kortsiktig gjeld til foretak i samme konsern	5	1 558 972	374 557
Sum kortsiktig gjeld		6 457 578	4 189 823
Sum gjeld		6 506 011	4 260 354
Sum egenkapital og gjeld		9 472 792	6 452 334



Balanse

Permian AIF Depositary AS

Oslo, 18.03.2024
Styret i Permian AIF Depositary AS

Kåre Idar Moljord
Styreleder

Asbjørn Næss
Styremedlem

Frede Baumann
Styremedlem

Benjamin Grønseth
Daglig leder



Noter til regnskapet 2023

Permian AIF Depositary AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Valuta

Årsregnskapet avlegges i NOK, som er selskapets funksjonelle valuta. Transaksjoner i valuta blir omregnet til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Vurderingen av avsetningen til tap blir gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt skal beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes.

Pensjoner

Selskapet har kollektiv (sikret) pensjonsordning for ansatte. Ordningen er en innskuddsplan, dvs. at selskapet ikke har ytterligere betalingsforpliktelser etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad når de forfaller. Forskuddsbetalte innskudd bokføres som eiendel i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.



Noter til regnskapet 2023

Permian AIF Depositary AS

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader:

Lønnskostnader består av følgende:

	2023	2022
Lønn og andre godtgjørelser	3 181 179	3 092 826
Arbeidsgiveravgift	488 924	451 610
Pensjonskostnader	139 828	136 606
Andre personalkostnader	72 642	67 857
Sum lønnskostnader	3 882 572	3 748 900

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3,0 2,8

Godtgjørelser:

Godtgjørelser til selskapets ledende personer:

	Daglig leder	Styret
Lønn inkl. bonus	1 173 848	0
Godtgjørelse	7 123	160 000
Innskudd/Premie for obligatorisk tjenestepensjon	70 391	0
Sum	1 251 361	160 000

Selskapet har ny daglig leder fra 03.10.2023. Den tidligere daglig lederen arbeidet deltid og ble leid ut til morselskapet Permian AS. Personalkostnadene ble delt mellom de to selskapene gjennom konsernets Intra-group -allokering, basert på faktisk timer arbeidet. Ny daglig leder er ansatt og jobber kun i Permian AIF Depositary AS.

Det er avsatt styrehonorar for 2023 med NOK 160 000.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere m.v.:

Styret har ingen lån i selskapet.

Pensjoner:

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov. Selskapets innskuddsbaserte pensjonsordning omfatter alle ansatte.

Kostnadsført honorar til revisor:

Honorar fordelt på tjenestetype (eksklusive fradragsført merverdiavgift):

	2023	2022
Lovpålagt revisjon	46 000	39 000
Andre konsulent- / attestasjonstjenester	0	0
Sum honorar til revisor	46 000	39 000



Noter til regnskapet 2023

Permian AIF Depositary AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 089 853	692 451
Endring i utsatt skatt	-22 098	-37 780
Skattekostnad ordinært resultat	1 067 755	654 671
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	4 842 557	2 972 153
Permanente forskjeller	10 876	3 628
Endring i midlertidige forskjeller	100 444	171 725
Skattepliktig inntekt	4 953 877	3 147 506
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 089 853	692 452
Sum betalbar skatt i balansen	1 089 853	692 452

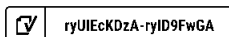
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Gevinst – og tapskonto	402 653	503 316	100 663
Avsetninger mv	-182 560	-182 720	-160
Pensjonspremie/- forpliktelse	59	0	-59
Sum	220 152	320 596	100 444
Grunnlag for utsatt skatt	220 152	320 596	100 444
Utsatt skatt (22 %)	48 433	70 531	22 098

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 31.12.2022	100 000	1 189 000	621 417	281 562	2 191 979
Årets resultat	0	0	0	3 774 802	3 774 802
Utbytte	0	0	0	-3 000 000	-3 000 000
Egenkapital pr 31.12.2023	100 000	1 189 000	621 417	1 056 364	2 966 781

Permian AIF Depositary AS
Side 8





Noter til regnskapet 2023

Permian AIF Depositary AS

Note 5 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

<i>Mellomværende med selskap i samme konsern:</i>	2023	2022
<i>Kundefordringer på selskap i samme konsern:</i>		
Permian Business Partners AS	1 500	487 143
Sum kundefordringer i samme konsern	1 500	487 143
<i>Andre fordringer på selskap i samme konsern:</i>		
- Permian AS (Likviditetslån)	3 363 332	4 019 793
- Permian Business Partner AS	486 497	0
Sum kortsiktige fordringer i samme konsern	3 849 829	4 019 793
<i>Leverandørgjeld til selskap i samme konsern:</i>		
- Permian Business Partner AS	0	33 272
- Permian AS	0	
Sum leverandørgjeld i samme konsern	0	33 272
<i>Annen kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern:</i>		
- Permian AS (Utbytte)	3 000 000	2 200 000
- Permian AS	877 806	347 497
- Permian Administration AB	681 166	27 060
Sum kortsiktig gjeld i samme konsern	4 558 972	2 574 557

Selskapet inngår i konsernregnskap med Permian AS.

Lån mellom selskap i konsernet ble renteberegnet med 4,7% p.a. i 2023. Rentesatsen f.o.m. 01.01.2024 reforhandles etter inngått avtale i tråd med markedets vilkår for tilsvarende finansiering.

Selskapet kjøper tjenester fra konsernet, knyttet til regnskap, administrasjon og generelle kontortjenester. I tillegg belastes selskapet for Intra-group kostnader som dekker compliance, risk management, marketing og IT-tjenester. Intra-group kostnaden for 2023 er NOK 276 440. Kjøp av tjenester fra konsernet skjer på markedsvilkår/ med armlengdes avstand.

Note 6 Bankinnskudd

<i>Selskapet har følgende bundne bankmidler:</i>	2023	2022
Skattetrekkkonto	74 916	124 072
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	70 152	122 624

Skyldig skattetrekk er gjort opp ved forfall.



Noter til regnskapet 2023

Permian AIF Depositary AS

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

<i>Aksjekapital i selskapet ved utgangen av året:</i>	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000

<i>Aksjonæren i selskapet ved utgangen av året:</i>	Eierandel
Permian AS	100%



COMPLETED BY ALL:
07.05.2024 23:24

SENT BY OWNER:
Ulrik Bjørndal - 07.05.2024 13:02

DOCUMENT ID:
ryID9FwGA

ENVELOPE ID:
ryUIEckDzA-ryID9FwGA

Document history

DOCUMENT NAME:
Permian AIF Depository AS - Årsregnskap 2023_oppdatert.pdf
11 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Permian AIF Depository AS - Årsregnskap 2023_oppdatert.pdf-pAd
ES-HJlHK5YwGR.pdf
Permian AIF Depository AS - Årsregnskap 2023_oppdatert.pdf-pAd
ES-ryY5qYvFR.pdf
Permian AIF Depository AS - Årsregnskap 2023_oppdatert.pdf-pAd
ES-rykocFvfC.pdf
Permian AIF Depository AS - Årsregnskap 2023_oppdatert.pdf-pAd
ES-BkpKqKpGR.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Benjamin Birger Dessingtho Grønseth benjamin.gronseth@permian.no	Signed Authenticated	07.05.2024 13:11 07.05.2024 13:11	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 88/10/11) IP: 77.40.222.43
Frede Baumann fredebaumann@hotmail.com	Signed Authenticated	07.05.2024 13:15 07.05.2024 13:11	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 55/02/07) IP: 81.166.237.40
Asbjørn Næss asbjorn.naess@gmail.com	Signed Authenticated	07.05.2024 13:34 07.05.2024 13:33	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 55/05/05) IP: 92.220.113.241
Kåre Idar Moljord kim@henriksenco.no	Signed Authenticated	07.05.2024 23:24 07.05.2024 23:20	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 53/03/28) IP: 82.164.188.172

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PDF
signed



Crowe Partner Revisjon AS
Org.nr.: 922829845MVA
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo
Tlf. +47 21 93 93 00
www.crowe.no

Til generalforsamlingen i Permian AIF Depository AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til **Permian AIF Depository AS** som viser et overskudd på **NOK 3 774 802**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 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.

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss Verein. Each member firm of Crowe Global is a separate and independent legal entity. Crowe Partner Revisjon AS and its affiliates are not responsible or liable for any acts or omissions of Crowe Global or any other member of Crowe Global. Crowe Global does not render any professional services and does not have an ownership or partnership interest in Crowe Partner Revisjon AS.

© 2024 Crowe Partner Revisjon AS



Crowe Partner Revisjon AS
Org.nr.: 922829845MVA
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo
Tlf. +47 21 93 93 00
www.crowe.no

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 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessige og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 21. mai 2024

CROWE PARTNER REVISJON AS

Nils Frode Johansen
Statsautorisert revisor

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss Verein. Each member firm of Crowe Global is a separate and independent legal entity. Crowe Partner Revisjon AS and its affiliates are not responsible or liable for any acts or omissions of Crowe Global or any other member of Crowe Global. Crowe Global does not render any professional services and does not have an ownership or partnership interest in Crowe Partner Revisjon AS.

© 2024 Crowe Partner Revisjon AS



Elektronisk signatur

Signert av

Johansen, Nils Frode
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC +01:00) Central European Time (Berlin)

05/21/2024 10:46:40

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.