



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Rita Granlund  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2023

### 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, 12.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Honorarinntekter		6 681 696	5 607 502
Annen driftsinntekt		1 093 458	409 051
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 775 154</b>	<b>6 016 553</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	3 748 900	3 224 821
Annen driftskostnad	2	1 123 584	1 238 067
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 872 483</b>	<b>4 462 888</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 902 670</b>	<b>1 553 665</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	57 037	52 616
Annen renteinntekt		13 544	147
Annen finansinntekt		791	878
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>71 372</b>	<b>53 642</b>
Annen rentekostnad		1 890	407
Annen finanskostnad			1 179
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 890</b>	<b>1 586</b>
<b>Netto finans</b>		<b>69 482</b>	<b>52 056</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 972 153</b>	<b>1 605 721</b>
Skattekostnad på resultat	4	654 671	353 259
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ordinært utbytte		2 200 000	1 150 000
Avsatt til annen egenkapital		117 482	102 462
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>5</b>	<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Forskuddsbetalte kostnader			96
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>96</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>96</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		89 541	302 164
Kundefordringer på foretak i samme konsern	3	487 143	80 031
Andre kortsiktige fordringer		200 555	-395 440
Konsernfordringer	3	4 019 793	3 952 196
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 797 032</b>	<b>3 938 951</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 655 301	1 291 334
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 655 301</b>	<b>1 291 334</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 452 334</b>	<b>5 230 285</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 452 334</b>	<b>5 230 381</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		1 189 000	1 189 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Annen innskutt egenkapital		621 417	621 417
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 910 417</b>	<b>1 910 417</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		281 562	164 081
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>281 562</b>	<b>164 081</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>2 191 979</b>	<b>2 074 498</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	70 531	108 311
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>70 531</b>	<b>108 311</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>70 531</b>	<b>108 311</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	3	58 958	151 739
Betalbar skatt	4	692 452	387 917
Skyldig offentlige avgifter		188 354	152 984
Utbytte	3	2 200 000	1 150 000
Kortsiktig konserngjeld	3	374 557	666 500
Annen kortsiktig gjeld		675 502	538 433
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 189 823</b>	<b>3 047 572</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 260 354</b>	<b>3 155 883</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 452 334</b>	<b>5 230 381</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 672039

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Rita Granlund  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2023

#### 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 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, 12.08.2023



Organisasjonsnr: 997 318 250  
PERMIAN AIF DEPOSITARY AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Honorarinntekter		6 681 696	5 607 502
Annen driftsinntekt		1 093 458	409 051
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 775 154</b>	<b>6 016 553</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	3 748 900	3 224 821
Annen driftskostnad	2	1 123 584	1 238 067
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 872 483</b>	<b>4 462 888</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 902 670</b>	<b>1 553 665</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	57 037	52 616
Annen renteinntekt		13 544	147
Annen finansinntekt		791	878
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>71 372</b>	<b>53 642</b>
Annen rentekostnad		1 890	407
Annen finanskostnad			1 179
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 890</b>	<b>1 586</b>
<b>Netto finans</b>		<b>69 482</b>	<b>52 056</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 972 153</b>	<b>1 605 721</b>
Skattekostnad på resultat	4	654 671	353 259
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		2 200 000	1 150 000
Avsatt til annen egenkapital		117 482	102 462
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>



Organisasjonsnr: 997 318 250  
PERMIAN AIF DEPOSITARY AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

##### Finansielle anleggsmidler

Forskuddsbetalte kostnader

96

Sum finansielle

anleggsmidler

96

Sum anleggsmidler

0

96

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer

89 541

302 164

Kundefordringer på

foretak i samme konsern 3

487 143

80 031

Andre kortsiktige

fordringer

200 555

-395 440

Konsernfordringer

3

4 019 793

3 952 196

Sum fordringer

4 797 032

3 938 951

##### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 6

1 655 301

1 291 334

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 655 301

1 291 334

Sum omløpsmidler

6 452 334

5 230 285

SUM EIENDELER

6 452 334

5 230 381

### 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

281 562

164 081

Sum opptjent egenkapital

281 562

164 081



<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>2 191 979</b>	<b>2 074 498</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	70 531	108 311
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>70 531</b>	<b>108 311</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>70 531</b>	<b>108 311</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	3	58 958	151 739
Betalbar skatt	4	692 452	387 917
Skyldig offentlige avgifter		188 354	152 984
Utbytte	3	2 200 000	1 150 000
Kortsiktig konsemgjeld	3	374 557	666 500
Annen kortsiktig gjeld		675 502	538 433
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 189 823</b>	<b>3 047 572</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 260 354</b>	<b>3 155 883</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 452 334</b>	<b>5 230 381</b>



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



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 Depositary AS

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Konklusjon

Vi har revidert **Permian AIF Depositary AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 2 317 482**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 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 2022 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 årsberetning]. 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 avviklet.

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss vërein. 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.

© 2023 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 revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, 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 revisjonshandlinger 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, 5. mai 2023

**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.

© 2023 Crowe Partner Revisjon AS



 BankID Signing  
Rita Katrine Løkken Granlund  
2023-05-04

 BankID Signing  
Frede Baumann  
2023-05-04

 BankID Signing  
Kåre Idar Moljord  
2023-05-05

 BankID Signing  
Asbjørn Næss  
2023-05-05

# Årsregnskap 2022

## Permian AIF Depositary AS

**Styrets rapport for 2022**  
**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

**Org.nr.: 997 318 250**



**Styrets rapport for 2022**  
**Permian AIF Depositary AS**  
**Org.nr. 997 318 250**

#### **Virksomhetens art og hvor den drives**

Permian AIF Depositary AS (AIFD AS) ble etablert i 2011, og fikk i 2015 tillatelse fra Finanstilsynet til å utpekes som depotmottaker for alternative investeringsfond.

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

Selskapets formål er å levere tjenester som depotmottaker i tråd med Lov om forvaltning av alternative investeringsfond i hhv. Norge og Sverige.

#### **Selskapets finansielle resultat og stilling**

Omsetningen for 2022 økte med 29,5 prosent sammenliknet med 2021, og utgjorde NOK 7 775 tusen i 2022 mot NOK 6 017 tusen i 2021. Årsresultatet før skatt for 2022 er økt med 84,2 prosent til NOK 2 972 tusen, mot NOK 1 606 tusen for 2021. Resultat etter skatt for 2022 er NOK 2 317 tusen, mot NOK 1 252 tusen for 2021. AIFD Sweden Filial er i oppstartsfasen, og har ubetydelig påvirkning på selskapets årsregnskap for 2022.

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 2023.

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 2022 og sykefraværet har vært lavt.

Det er ansatt to kvinner og en mann i selskapet, og styret består av tre menn. Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljø.

Oslo, 04.05.2023  
Styret i Permian AIF Depositary AS

\_\_\_\_\_  
Kåre Idar Moljord  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Asbjørn Næss  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Frede Baumann  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Rita Granlund  
Daglig leder



## Resultatregnskap

Permian AIF Depositary AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter</b>			
Honorarinntekter		6 681 696	5 607 502
Annen driftsinntekt		1 093 458	409 051
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 775 154</b>	<b>6 016 553</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	2	-3 748 900	-3 224 821
Annen driftskostnad	2	-1 123 584	-1 238 067
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-4 872 483</b>	<b>-4 462 888</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 902 670</b>	<b>1 553 665</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	57 037	52 616
Annen renteinntekt		13 544	147
Annen finansinntekt		791	878
Annen rentekostnad		-1 890	-407
Annen finanskostnad		0	-1 179
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>69 482</b>	<b>52 056</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>2 972 153</b>	<b>1 605 721</b>
Skattekostnad på resultat	4	-654 671	-353 259
<b>Resultat</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		2 200 000	1 150 000
Avsatt til annen egenkapital		117 482	102 462
<b>Sum overføringer</b>	5	<b>2 317 482</b>	<b>1 252 462</b>



## Balanse

Permian AIF Depositary AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Forskuddsbetalte kostnader		0	96
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>96</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>96</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		89 541	302 164
Kundefordringer på foretak i samme konsern	3	487 143	80 031
Andre kortsiktige fordringer		200 555	-395 440
Andre fordringer på foretak i samme konsern	3	4 019 793	3 952 196
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 797 032</b>	<b>3 938 951</b>
<b>Likvider</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 655 301	1 291 334
<b>Sum likvider</b>		<b>1 655 301</b>	<b>1 291 334</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 452 334</b>	<b>5 230 285</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>6 452 334</b>	<b>5 230 381</b>



## Balanse

Permian AIF Depositary AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		1 189 000	1 189 000
Annen innskutt egenkapital		621 417	621 417
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 910 417</b>	<b>1 910 417</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		281 562	164 081
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>281 562</b>	<b>164 081</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>2 191 979</b>	<b>2 074 498</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	70 531	108 311
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>70 531</b>	<b>108 311</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		25 686	18 938
Leverandørgjeld til foretak i samme konsern	3	33 272	132 801
Betalbar skatt	4	692 452	387 917
Skyldig offentlige avgifter		188 354	152 984
Utbytte	3	2 200 000	1 150 000
Annen kortsiktig gjeld		675 502	538 433
Annen kortsiktig gjeld til foretak i samme konsern	3	374 557	666 500
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 189 823</b>	<b>3 047 572</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 260 354</b>	<b>3 155 883</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>6 452 334</b>	<b>5 230 381</b>



**Balanse**

Permian AIF Depositary AS

Oslo, 04.05.2023  
Styret i Permian AIF Depositary AS

\_\_\_\_\_  
Kåre Idar Moljord  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Asbjørn Næss  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Frede Baumann  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Rita Granlund  
Daglig leder



## Noter til regnskapet 2022

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 2022

Permian AIF Depositary AS

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

#### Lønnskostnader:

<i>Lønnskostnader består av følgende:</i>	2022	2021
Lønn og andre godtgjørelser	3 092 826	2 707 523
Arbeidsgiveravgift	451 610	389 068
Pensjonskostnader	136 606	116 809
Andre personalkostnader	67 857	11 421
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>3 748 900</b>	<b>3 224 821</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2,8 2,24

#### Godtgjørelser:

*Godtgjørelser til selskapets ledende personer:*

	Daglig leder	Styret
Lønn inkl. bonus	1 084 654	0
Godtgjørelse	2 691	200 000
Innskudd/Premie for obligatorisk tjenestepensjon	63 643	0
<b>Sum</b>	<b>1 150 988</b>	<b>200 000</b>

Daglig leder arbeider deltid og leies ut til morselskapet Permian AS. Personalkostnadene blir delt mellom de to selskapene gjennom konsernets Intra-group -allokering, basert på faktisk timer arbeidet.

Det er avsatt styrehonorar for 2022 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:

<i>Honorar fordelt på tjenestetype (eksklusive fradragsført merverdiavgift):</i>	2022	2021
Lovpålagt revisjon	39 000	35 250
Andre konsulent- / attestasjonstjenester	0	0
<b>Sum honorar til revisor</b>	<b>39 000</b>	<b>35 250</b>



## Noter til regnskapet 2022

Permian AIF Depositary AS

### Note 3 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

<i>Mellomværende med selskap i samme konsern:</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<i>Kundefordringer på selskap i samme konsern:</i>		
Permian Business Partners AS	487 143	80 031
Sum kundefordringer i samme konsern	487 143	80 031
<i>Andre fordringer på selskap i samme konsern:</i>		
- Permian AS (Likviditetslån)	4 019 793	3 952 196
Sum kortsiktige fordringer i samme konsern	4 019 793	3 952 196
<i>Leverandørgjeld til selskap i samme konsern:</i>		
- Permian Business Partner AS	33 272	91 325
- Permian AS	0	41 476
Sum leverandørgjeld i samme konsern	33 272	132 801
<i>Annen kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern:</i>		
- Permian AS (Utbytte)	2 200 000	1 150 000
- Permian AS	347 497	639 440
- Permian Administration AB	27 060	27 060
Sum kortsiktig gjeld i samme konsern	2 574 557	1 816 500

Selskapet inngår i konsernregnskap med Permian AS.

Lån mellom selskap i konsernet ble renteberegnet med 1,5% p.a. i 2022. Rentesatsen f.o.m. 01.01.2023 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 2022 er NOK 347 497. Kjøp av tjenester fra konsernet skjer på markedsvilkår/ med armlengdes avstand.



## Noter til regnskapet 2022

Permian AIF Depositary AS

### Note 4 Skattekostnad

<i>Grunnlag for betalbar skatt</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultat før skattekostnad	2 972 153	1 605 721
Permanente forskjeller	0	0
- Kostnader uten skattemessig fradrag (kontingenter, gaver, repr.)	3 437	0
- Renter uten fradragsrett / skatteplikt	191	0
Grunnlag for årets skattekostnad	2 975 781	1 605 721
Endring i midlertidige forskjeller	171 725	157 537
Overført til/fra underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	3 147 506	1 763 258
Konsernbidrag	0	0
Skattepliktig inntekt	3 147 506	1 763 258

<i>Fordeling av skattekostnaden</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Betalbar skatt, 22%	692 451	387 917
Endring i utsatt skatt	-37 780	-34 658
Skattekostnad	654 671	353 259

<i>Spesifikasjon av midlertidige forskjeller</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Styrehonorar	-182 720	-136 920	-45 800
Gevinst- og tapskonto	503 316	629 145	-125 829
Netto pensjonsmidler	0	96	-96
Sum midlertidige forskjeller	320 596	492 321	-171 725
Beregnet utsatt skatt (+) / skattefordel (-), 22%	70 531	108 311	-37 780
Nedvurdering av utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen	70 531	108 311	-37 780

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel.

### Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen innskutt EK</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital pr 31.12.2021	100 000	1 189 000	621 417	164 081	2 074 498
Årets resultat	0	0	0	2 317 482	2 317 482
Utbytte	0	0	0	-2 200 000	-2 200 000
Egenkapital pr 31.12.2022	100 000	1 189 000	621 417	281 562	2 191 979



## Noter til regnskapet 2022

Permian AIF Depositary AS

### Note 6 Bankinnskudd

<i>Selskapet har følgende bundne bankmidler:</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Skattetrekkkonto	124 072	93 819
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	122 624	93 474

Skyldig skattetrekk er gjort opp ved forfall.

### Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

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

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