



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 460 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INTERTRUST (NORWAY) AS
Forretningsadresse: Munkedamsveien 59B
0270 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: Andreas W. Hennyng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

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, 12.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		27 710 713	24 528 638
Sum inntekter		27 710 713	24 528 638
Kostnader			
Lønnskostnad	1,2,3	9 308 167	7 908 075
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	12	55 989	66 689
Annen driftskostnad	4	5 150 361	4 153 694
Sum kostnader		14 514 517	12 128 458
Driftsresultat		13 196 196	12 400 180
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 575 165	920 175
Sum finansinntekter		3 575 165	920 175
Annen rentekostnad		513	128
Annen finanskostnad		1 626 291	1 019 585
Sum finanskostnader		1 626 804	1 019 713
Netto finans		1 948 361	-99 538
Ordinært resultat før skattekostnad		15 144 557	12 300 642
Skattekostnad på ordinært resultat	5	3 682 886	2 694 731
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 461 671	9 605 911
Årsresultat		11 461 671	9 605 911
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		9 500 000	9 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 961 671	605 911
Sum overføringer og disponeringer		11 461 671	9 605 911



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	12	71 276	106 420
Sum varige driftsmidler		71 276	106 420
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	11	1 700 328	1 700 328
Sum finansielle anleggsmidler		1 700 328	1 700 328
Sum anleggsmidler		1 771 604	1 806 748
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	12 070 089	10 480 945
Andre fordringer		2 342 832	2 768 334
Konsernfordringer	13	1 102 847	508 955
Sum fordringer		15 515 768	13 758 234
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	14 084 159	14 832 509
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 084 159	14 832 509
Sum omløpsmidler		29 599 927	28 590 743
SUM EIENDELER		31 371 531	30 397 491

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Selskapskapital	8,9,10	150 000	150 000
Overkurs	8	4 373 797	4 373 797
Sum innskutt egenkapital		4 523 797	4 523 797
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 567 309	605 638
Sum opptjent egenkapital		2 567 309	605 638
Sum egenkapital		7 091 106	5 129 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	13	783 356	404 158
Sum annen langsiktig gjeld		783 356	404 158
Sum langsiktig gjeld		783 356	404 158
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		47 046	203 842
Betalbar skatt	5	3 682 886	2 694 731
Skyldige offentlige avgifter		3 076 584	3 593 398
Kortsiktig konserngjeld	13	615 342	900 646
Avsatt utbytte	8	9 500 000	9 000 000
Annen kortsiktig gjeld		6 575 211	8 471 281
Sum kortsiktig gjeld		23 497 069	24 863 898
Sum gjeld		24 280 425	25 268 056
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 371 531	30 397 491



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 507735

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 460 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INTERTRUST (NORWAY) AS
Forretningsadresse: Munkedamsveien 59B
0270 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: Andreas W. Hennyng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 19.07.2021



Organisasjonsnr: 995 460 238
INTERTRUST (NORWAY) AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		27 710 713	24 528 638
Sum inntekter		27 710 713	24 528 638
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	9 308 167	7 908 075
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	12	55 989	66 689
Annen driftskostnad	4	5 150 361	4 153 694
Sum kostnader		14 514 517	12 128 458
Driftsresultat		13 196 196	12 400 180
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 575 165	920 175
Sum finansinntekter		3 575 165	920 175
Annen rentekostnad		513	128
Annen finanskostnad		1 626 291	1 019 585
Sum finanskostnader		1 626 804	1 019 713
Netto finans		1 948 361	-99 538
Ordinært resultat før skattekostnad		15 144 557	12 300 642
Skattekostnad på ordinært resultat	5	3 682 886	2 694 731
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 461 671	9 605 911
Årsresultat		11 461 671	9 605 911
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		9 500 000	9 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 961 671	605 911
Sum overføringer og disponeringer		11 461 671	9 605 911



Organisasjonsnr: 995 460 238
INTERTRUST (NORWAY) AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner

og lignende

12

71 276

106 420

Sum varige driftsmidler

71 276

106 420

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

11

1 700 328

1 700 328

Sum finansielle

anleggsmidler

1 700 328

1 700 328

Sum anleggsmidler

1 771 604

1 806 748

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

6

12 070 089

10 480 945

Andre fordringer

2 342 832

2 768 334

Konsernfordringer

13

1 102 847

508 955

Sum fordringer

15 515 768

13 758 234

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

7

14 084 159

14 832 509

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

14 084 159

14 832 509

Sum omløpsmidler

29 599 927

28 590 743

SUM EIENDELER

31 371 531

30 397 491

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

8,9,10

150 000

150 000

Overkurs

8

4 373 797

4 373 797

Sum innskutt egenkapital

4 523 797

4 523 797

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

8

2 567 309

605 638



Sum opptjent egenkapital		2 567 309	605 638
Sum egenkapital		7 091 106	5 129 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	13	783 356	404 158
Sum annen langsiktig gjeld		783 356	404 158
Sum langsiktig gjeld		783 356	404 158
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		47 046	203 842
Betalbar skatt	5	3 682 886	2 694 731
Skyldige offentlige avgifter		3 076 584	3 593 398
Kortsiktig konserngjeld	13	615 342	900 646
Avsatt utbytte	8	9 500 000	9 000 000
Annen kortsiktig gjeld		6 575 211	8 471 281
Sum kortsiktig gjeld		23 497 069	24 863 898
Sum gjeld		24 280 425	25 268 056
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 371 531	30 397 491



Organisasjonsnr: 995 460 238
INTERTRUST (NORWAY) AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9,10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1500.00	150000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Intertrust Group Holding S.A.	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	2110710.00	104621.00	13026.00

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
13.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
11

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>
Intertrust Accounting (Norway) AS	100.00%	100.00%	808163.00	413817.00
Intertrust Depositary Services (Norway) AS	100.00%	100.00%	1439770.00	462411.00



KPMG AS

Telephone
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Intertrust (Norway) AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Intertrust (Norway) AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 11 461 671. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, 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.

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

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 internkontroll.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knaarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Alesund

Penneo DokumentID: ZASOY-3QKY5-SFH01-EFUT0-HZ3TP-IFZSL



Revisors beretning - 2020
Intertrust (Norway) AS

- 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 regnskapsestimatenes og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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 bokførings praksis i Norge.

Oslo, 30. april 2021
KPMG AS

Geir Moen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: ZASOY-3QKY5-SFH01-EFUT0-HZ3TP-IFZSL



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Geir Moen

Partner

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5999-4-2322213

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-04-30 13:50:15Z



Penneo Dokumentnøkkel: 2ASOY-3QKY5-SFH01-EFUTO-HZ3TP-IF2SL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Resultatregnskap for 2020 INTERTRUST (NORWAY) AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		27 710 713	24 528 638
Sum driftsinntekter		27 710 713	24 528 638
Lønnskostnad	1, 2, 3	(9 308 167)	(7 908 075)
Avskrivning	12	(55 989)	(66 689)
Annen driftskostnad	4	(5 150 361)	(4 153 694)
Sum driftskostnader		(14 514 517)	(12 128 458)
Driftsresultat		13 196 196	12 400 180
Annen finansinntekt		3 575 165	920 175
Sum finansinntekter		3 575 165	920 175
Annen rentekostnad		(513)	(128)
Annen finanskostnad		(1 626 291)	(1 019 585)
Sum finanskostnader		(1 626 804)	(1 019 713)
Netto finans		1 948 361	(99 538)
Ordinært resultat før skattekostnad		15 144 557	12 300 642
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(3 682 886)	(2 694 731)
Årsresultat		11 461 671	9 605 911
Overføringer			
Foreslått utbytte		9 500 000	9 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 961 671	605 911
Sum overføringer og disponeringer		11 461 671	9 605 911

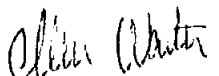


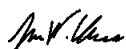
Balanse pr. 31. desember 2020
INTERTRUST (NORWAY) AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	12	71 276	106 420
Sum varige driftsmidler		71 276	106 420
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	11	1 700 328	1 700 328
Sum finansielle anleggsmidler		1 700 328	1 700 328
Sum anleggsmidler		1 771 604	1 806 748
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	12 070 089	10 480 945
Andre fordringer		2 342 832	2 768 334
Konsernfordringer	13	1 102 847	508 955
Sum fordringer		15 515 768	13 758 234
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	14 084 159	14 832 509
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 084 159	14 832 509
Sum omløpsmidler		29 599 927	28 590 743
Sum eiendeler		31 371 531	30 397 491



	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 500,00)	8, 9, 10,	150 000	150 000
Overkurs	8	4 373 797	4 373 797
Sum innskutt egenkapital		4 523 797	4 523 797
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 567 309	605 638
Sum opptjent egenkapital		2 567 309	605 638
Sum egenkapital	8	7 091 106	5 129 435
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		783 356	404 158
Sum annen langsiktig gjeld		783 356	404 158
Sum langsiktig gjeld		783 356	404 158
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		47 046	203 842
Betalbar skatt	5	3 682 886	2 694 731
Avsatt utbytte	8	9 500 000	9 000 000
Skyldige offentlige avgifter		3 076 584	3 593 398
Kortsiktig konserngjeld	13	615 342	900 646
Annen kortsiktig gjeld		6 575 211	8 471 281
Sum kortsiktig gjeld		23 497 069	24 863 898
Sum gjeld		24 280 425	25 268 056
Sum egenkapital og gjeld		31 371 531	30 397 491


Maria Birgitta Wester
Styrets leder


Andreas William Hennyng
Styremedlem og Daglig leder


Daniel Marc Richard Jaffe
Styremedlem

30.04.2021



Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet, i takt med utførelsen.

Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til driften. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Prinsippendringer

For regnskapsåret 2020 har selskapet endret regnskapsprinsipp for viderefakturering av kostnader og inntekter til/fra Intertrust Accounting (Norway) AS. Endringen innebærer at mark up fee presenteres som inntekt i 2020, mens det i 2019 ble presentert som kostnadsreduksjon. Sammenligningstall for 2019 er omarbeidet tilsvarende.

Det har for øvrig ikke vært endringer i regnskapsprinsipper.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.



Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	10 557 144	8 774 364
Arbeidsgiveravgift	1 536 342	1 239 106
Pensjonskostnader	619 853	621 119
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	167 440	121 747
Viderefakturert lønn ITG Accounting	(3 572 612)	(2 848 261)
Sum	9 308 167	7 908 075

Foretaket har sysselsatt 13 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende ansatte

Type ytelse	2020	2019
Lønn	1 710 710	1 270 452
Pensjonsutgifter	104 621	103 486
Bonuser etc.	400 000	300 000
Annen godtgjørelse	13 026	13 194

Note 4 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 173 232. Honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	15 144 558	12 300 642
Permanente forskjeller	(927 026)	(234 162)
Årets endring i midlertidige forskjeller	1 992 325	(216 261)
Mottatt konsernbidrag	530 535	398 560
Årets skattegrunnlag	16 740 392	12 248 779
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	3 682 886	2 694 731
Sum	3 682 886	2 694 731
Skattekostnad i resultatregnskapet	3 682 886	2 694 731
Betalbar skatt i skattekostnad	3 566 168	2 607 048
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	116 718	87 683
Betalbar skatt i balansen	3 682 886	2 694 731



Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattermessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(16 797)	(24 937)	(8 140)
Utestående fordringer	(0)	(1 984 185)	1 984 185
Sum forskjeller	(16 797)	(2 009 122)	1 992 325
Skattereduserende forskjeller som ikke inngår i beregningen av utsatt skatt	16 797	2 009 122	(1 992 325)
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Iht. God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	12 220 484	10 480 944
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(150 395)	0
Netto oppførte kundefordringer	12 070 089	10 480 944

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 429 097. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 460 350. Skyldig skattetrekk er kr 427 778.

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	150 000	4 373 797	605 638	5 129 435
Årets resultat			11 461 671	11 461 671
Utbytte			(9 500 000)	(9 500 000)
Egenkapital 31.12.2020	150 000	4 373 797	2 567 309	7 091 106

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2020

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel / Stemme andel
Intertrust Group Holding S.A.	100	100 %

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1500, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 150 000.

Aksjekapitalen består av	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 500	150 000



Note 11 - Datterselskap

Selskap:	Intertrust Accounting (Norway) AS	Intertrust Depository Services (Norway) AS
Ervervet	15.08.2011	07.12.2015
Kontor	Munkedamsveien 59B, Oslo	Munkedamsveien 59B, Oslo
Eierandel	100 %	100 %
Stemmeandel	100 %	100 %
Resultat 2020	413 817	462 411
Egenkapital 31.12	868 163	1 439 770
Bokført verdi 31.12	349 161	1 351 167

Note 12 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Påkostning leide lokaler	Kontormaskiner o.l	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	274 619	267 893	542 512
+ Tilgang anleggsmidler	0	20 846	20 846
- Avgang anleggsmidler	0	0	0
= Anskaffelseskost 31.12.20	274 619	288 739	563 358
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	(229 602)	(262 480)	(492 082)
= Bokført verdi 31.12.20	45 017	26 259	71 276
Årets ordinære avskrivninger	(36 203)	(19 786)	(55 989)

Økonomisk levetid	3 år	3 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær

Note 13 – Mellomværende og transaksjoner med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Konsernbidragsfordringer	530 535	398 560
Kortsiktig fordring på selskap i samme konsern	572 312	110 395
Sum fordringer på selskap i samme konsern	1 102 847	508 955

Gjeld	2020	2019
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	(783 356)	(404 158)
Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	(615 342)	(900 646)
Avsatt utbytte	(9 500 000)	(9 000 000)
Sum gjeld til selskap i samme konsern	(10 898 698)	(10 304 804)

Selskapet hadde kr, 9 995 357 i inntekter/kostnadsreduksjon og kr. 10 610 699 i kostnader/inntektsreduksjon fra Intertrust Accounting (Norway) AS i 2020.

Note 14 - Covid 19

Intertrust (Norway) AS har for regnskapsåret 2020 ikke hatt negative finansielle konsekvenser av pandemien. Selskapet har opprettholdt og levert tjenester til sine kunder gjennom hele året. På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet er vurderingen at covid 19 ikke vil få negativ innvirkning på selskapet i 2021. Det kan likevel ikke utelukkes at pandemien kan få negative konsekvenser på fremtidig virksomhet og inntjening.