



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	916 467 079
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PERMIAN FUND SERVICES AS
Forretningsadresse:	Roald Amundsens gate 6 0161 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Rune Selmar
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	2	5 761 132	4 694 653
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 761 132</b>	<b>4 694 653</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	2 322 400	2 180 489
Tap på fordringer		12 320	
Annen driftskostnad	3	1 219 168	895 174
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 553 888</b>	<b>3 075 663</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 207 243</b>	<b>1 618 990</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	41 477	37 937
Annen renteinntekt		7 034	959
Annen finansinntekt		1 061	1 046
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>49 573</b>	<b>39 942</b>
Annen rentekostnad		3 341	
Annen finanskostnad			282
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 341</b>	<b>282</b>
<b>Netto finans</b>		<b>46 232</b>	<b>39 660</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 253 475</b>	<b>1 658 650</b>
Skattekostnad på resultat	5	563 545	414 663
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 689 930</b>	<b>1 243 987</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 689 930</b>	<b>1 243 987</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 689 930</b>	<b>1 243 987</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 689 930</b>	<b>1 243 987</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ordinært utbytte		1 600 000	1 300 000
Avsatt til annen egenkapital		89 930	
Overført fra annen egenkapital			-56 013
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>6</b>	<b>1 689 930</b>	<b>1 243 987</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	7	30 000	
Investering i annet foretak i samme konsern	7		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	1 128 575	390 508
Andre kortsiktige fordringer		370 489	13 314
Konsernfordringer	4	2 970 107	3 030 521
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 469 171</b>	<b>3 434 344</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 251 391	1 433 053
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 251 391</b>	<b>1 433 053</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 720 561</b>	<b>4 867 397</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 750 561</b>	<b>4 867 397</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	100 000	100 000
Overkurs		1 771 000	1 771 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Annen innskutt egenkapital		475 241	475 241
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 346 241</b>	<b>2 346 241</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		300 488	210 557
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>300 488</b>	<b>210 557</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6, 11	<b>2 646 729</b>	<b>2 556 798</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	4	33 975	105 965
Betalbar skatt	5	563 545	414 663
Skyldig offentlige avgifter		136 457	145 019
Utbytte		1 600 000	1 300 000
Annen kortsiktig gjeld		732 688	294 046
Kortsiktig gjeld i selskap i samme konsern	4	37 168	50 906
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 103 832</b>	<b>2 310 599</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 103 832</b>	<b>2 310 599</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 750 561</b>	<b>4 867 397</b>

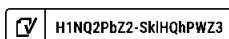


# Årsregnskap 2022

## Permian Fund Services AS

Styrets årsberetning  
Resultatregnskap  
Balanse  
Kontantstrøm  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 916 467 079





## Styrets årsberetning 2022

Permian Fund Services AS

### Virksomhetens art

Permian Fund Services AS er et selskap der virksomheten er å være forvalter for alternative investeringsfond. Selskapet mottok sin konsesjon som forvalter under Lov om forvaltning av alternative investeringsfond av Finanstilsynet 22. september 2016. Permian Fund Services AS er lokalisert i Oslo kommune.

Selskapet er 100% eid av Permian AS.

Regelverket AIFMD er et europeisk direktiv og selskapets konsesjon som AIF-forvalter gir tilgang til hele det europeiske kapitalmarked. Per i dag har Permian-gruppen kontorer i Oslo og Stockholm, og vil kunne bistå kunder på en effektiv og hensiktsmessig måte i Norden.

Som forvalter av alternative investeringsfond har selskapet ansvaret for både selve forvaltningen av fondenes midler, risikostyring som sikrer at fondenes forvaltning er i samsvar med mandatene og at fondenes virksomhet drives i samsvar med gjeldende lover og forskrifter. Selve forvaltningen av fondene utkontrakteres normalt til eksterne forvaltere med egen konsesjon for porteføljeforvaltning og følges opp av Permian.

Hos Permian Fund Services AS vil porteføljeforvaltere kunne dele kompetanse og infrastruktur for risikostyring og operasjonell drift av fondene slik at forvalterne kan konsentrere egen virksomhet om selve forvaltningen. Modellen Permian har bygget er mye brukt i Europa, men den første i sitt slag i Norge.

Gjennom Permian Fund Services AS kan Permian-gruppen tilby et komplett spekter av tjenester til fondsneringen, med fokus på de nordiske aktørene i markedet.

### Fortsatt drift

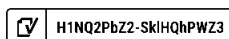
I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

### Oversikt over regnskapet og fremtidig utvikling

Driftsinntektene i 2022 utgjorde MNOK 5,8 sammenlignet med MNOK 4,7 i 2021. Økningen i driftsinntektene skyldes økning i antall fond under forvaltning. Selskapets driftskostnader økte fra MNOK 3,1 i 2021 til MNOK 3,6. Økningen skyldes i hovedsak en ansatt hvor ansettelsesforholdet er endret slik at denne personen leies inn på timer fra et annet selskap i konsernet. For 2022 ble selskapets driftresultat NOK 2 207 243 mot NOK 1 618 990 i 2021.

Både omsetning og driftresultat var i 2022 høyere enn budsjettet.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2022 var 46%. Styret mener at likviditet og egenkapital er tilfredsstillende. Selskapet tilfredsstiller AIF-lovens krav til kapitaldekning. For ytterligere beregninger vises til notene i årsregnskapet.





## Årsberetning 2022 - fortsetter

Permian Fund Services AS hadde ved utgangen av 2022 ti aktive fond under forvaltning. I 2023 vil selskapet fortsette sitt arbeid med markedsføring og salg, og har igangværende dialog med flere potensielle nye kunder og fondsetableringer. Ledelsen følger løpende opp aktiviteten og ser dette opp mot behovet for personal som innsatsfaktor for å drifte Selskapet på en hensiktsmessig måte.

### Redegjørelse for årsregnskapet

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

### Finansiell risiko

Overordnet om målsetting og strategi

Permian Fund Services AS er eksponert for finansiell risiko på ulike områder, spesielt likviditetsrisiko. Målsettingen er å avdempe den finansielle risikoen i størst mulig grad. Selskapets nåværende strategi innbefatter ikke bruk av finansielle instrumenter, men dette er gjenstand for løpende vurdering av styret. Selskapets løpende inntekter og resultat avhenger av de avtaler som inngås i forbindelse med forvaltningstjenester.

### Markedsrisiko

Permian Fund Services AS er i mindre grad eksponert for endringer i valutakurser, da selskapets inntekter er avtalt i norske kroner. Selskapet er også lite eksponert for endringer i rentenivået, da selskapet er finansiert ved egenkapital. Indirekte vil selskapet bli påvirket av utviklingen i fondene selskapet har under forvaltning, og ulike krav og restriksjoner myndighetene pålegger både fond og forvaltere.

### Kreditrisiko

Permian Fund Services AS har kreditrisiko knyttet til utestående fordringer. Utestående fordringer er usikret. Selskapet har gode rutiner og tett oppfølging av kundefordringer. Brutto kreditteksponering på balansedagen utgjør totalt NOK 4,43 mill. for selskapet i 2022, hvorav NOK 2,93 mill. er konserninterne fordringer.

### Likviditetsrisiko

Selskapet vurderer likviditeten i selskapet som god, og har fokus på forfalte fordringer. Kortsiktig likviditetsbehov styres ved lån eller utlån innad i Permian-konsernet.

### Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering

Permian Fund Services AS har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Selskapet hadde ved årets utløp 3 ansatte, hvorav 3 er menn. Selskapets styre består av 3 personer, 1 kvinne og 2 menn.

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Totalt sykefravær siste år har vært tilnærmet 0 prosent av total arbeidstid i regnskapsåret.

### Miljørapportering

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet i vesentlig grad.



## Årsberetning 2022 - fortsetter

### Forsikring for styreansvar

Selskapet har tegnet forsikring som dekker styremedlemmer og ledende ansattes rettslige erstatningsansvar, økonomiske tap og rettslig behandling av erstatningskrav som omfattes av forsikringen.

### Årsresultat og disponeringer

I 2022 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 1 689 930 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Avsatt til utbytte	1 600 000
Overført til annen egenkapital	89 930

Oslo, 23.03.2023  
Styret i Permian Fund Services AS

\_\_\_\_\_  
Bård Kjetil Erdvik  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Richard Nilsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Marianne Normann  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Rune Selmar  
daglig leder



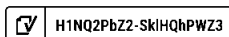
### Resultatregnskap

Permian Fund Services AS

	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Honorarinntekter	2	5 761 132	4 694 653
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 761 132</b>	<b>4 694 653</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	3	-2 322 400	-2 180 489
Tap på fordringer		-12 320	0
Annen driftskostnad	3	-1 219 168	-895 174
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-3 553 888</b>	<b>-3 075 663</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 207 243</b>	<b>1 618 990</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	41 477	37 937
Annen renteinntekt		7 034	959
Annen finansinntekt		1 061	1 046
Annen rentekostnad		-3 341	0
Annen finanskostnad		0	-282
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>46 232</b>	<b>39 660</b>
Resultat før skattekostnad		2 253 475	1 658 650
Skattekostnad på resultat	5	-563 545	-414 663
<b>Resultat</b>		<b>1 689 930</b>	<b>1 243 987</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 689 930</b>	<b>1 243 987</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		1 600 000	1 300 000
Avsatt til annen egenkapital		89 930	0
Overført fra annen egenkapital		0	-56 013
<b>Sum overføringer</b>	<b>6</b>	<b>1 689 930</b>	<b>1 243 987</b>

Permian Fund Services AS

Side 5





## Balanse

Permian Fund Services AS

Eiendeler	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Investeringer i datterselskap	7	30 000	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	1 128 575	390 508
Andre kortsiktige fordringer		370 489	13 314
Kortsiktige fordringer på selskap i samme konsern	4	2 970 107	3 030 521
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 469 171</b>	<b>3 434 344</b>
<b>Likvider</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 251 391	1 433 053
<b>Sum likvider</b>		<b>1 251 391</b>	<b>1 433 053</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 720 561</b>	<b>4 867 397</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 750 561</b>	<b>4 867 397</b>



## Balanse

Permian Fund Services AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	100 000	100 000
Overkurs		1 771 000	1 771 000
Annen innskutt egenkapital		475 241	475 241
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 346 241</b>	<b>2 346 241</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		300 488	210 557
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>300 488</b>	<b>210 557</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6, 11</b>	<b>2 646 729</b>	<b>2 556 798</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		33 975	14 075
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	4	0	91 890
Betalbar skatt	5	563 545	414 663
Skyldig offentlige avgifter		136 457	145 019
Utbytte		1 600 000	1 300 000
Annen kortsiktig gjeld		732 688	294 046
Kortsiktig gjeld i selskap i samme konsern	4	37 168	50 906
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 103 832</b>	<b>2 310 599</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 103 832</b>	<b>2 310 599</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>5 750 561</b>	<b>4 867 397</b>

Oslo, 23.03.2023  
Styret i Permian Fund Services AS

Bård Kjetil Erdvik  
styremedlem


Richard Nilsen  
styremedlem

Marianne Normann  
styreleder

Rune Selmar  
daglig leder

Permian Fund Services AS

Side 7

 H1NQ2PbZ2-SkiHQhPWZ3



## Indirekte kontantstrøm

Permian Fund Services AS

	Note	2022	2021
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>			
Resultat før skattekostnad		2 253 475	1 658 650
Periodens betalte skatt		-414 663	-113 162
Endring i kundefordringer		-738 067	-296 223
Endring i leverandørgjeld		-71 991	-408 218
Endring i andre tidsavgrensningsposter		119 583	-7 517
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>		<b>1 148 338</b>	<b>833 530</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>			
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak		-30 000	0
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		<b>-30 000</b>	<b>0</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>			
Utbetalinger av utbytte		-1 300 000	-600 000
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>		<b>-1 300 000</b>	<b>-600 000</b>
<b>Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter</b>		<b>-181 662</b>	<b>233 530</b>
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse		1 433 053	1 199 522
<b>Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt</b>		<b>1 251 391</b>	<b>1 433 053</b>



## Noter til årsregnskapet 2022

Permian Fund Services AS

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk, samt forskrift om årsregnskap for verdipapirforetak m.m.

#### 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. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

#### Inntekter

Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres. For oppdrag med avtale om resultatbasert vederlag anses inntekten innvunnet når definerte mål er oppnådd. Forvaltningshonorar hvor selskapet fakturerer fondet og leverandør av porteføljeforvaltningstjenesten (outsourcing partner) fakturerer selskapet for tilsvarende beløp, nettoføres i resultatregnskapet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

#### Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

#### 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.

#### 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.



## Noter til årsregnskapet 2022

Permian Fund Services AS

### Note 1 Regnskapsprinsipper - fortsetter

Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen med nominell verdi.

Selskapets virksomhet vurderes å være omfattet av reglene om finansskatt, gjeldende fra 01.01.2017. Dette innebærer at arbeidsgiveravgiftsgrunnlaget vil belastes med en ekstra skatt på 5%. Denne skatten vises som som annen driftskostnad i resultatregnskapet. I tillegg er selskapsskatten 25%.

### Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter og bankinnskudd.

### Note 2 Honorarinntekter fordelt på geografisk marked

	2022	2021
Norge	5 761 132	4 694 653
Sverige	0	0
<b>Sum honorarinntekter</b>	<b>5 761 132</b>	<b>4 694 653</b>

Honorarinntektene omfatter forvaltningstjenester.



## Noter til årsregnskapet 2022

Permian Fund Services AS

### Note 3 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

#### Lønnskostnader:

<i>Lønnskostnader består av følgende poster:</i>	2022	2021
Lønn og andre godtgjørelser	1 810 346	1 726 443
Intragroup services	0	0
Arbeidsgiveravgift og finansskatt	367 109	350 308
Pensjonskostnader	118 446	97 022
Andre personalkostnader	26 499	6 716
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>2 322 400</b>	<b>2 180 489</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk 1,42 1,42

Selskapet har 3 ansatte (ikke årsverk). Selskapet har gjennom året delt ansatte med søsterselskapet Permian Business Partner AS. Tilsvarende blir personalkostnadene delt mellom de to selskapene i henhold til fastsatte stillingsprosent.

#### Godtgjørelser:

<i>Følgende godtgjørelser er gitt til selskapets ledende personer:</i>	Daglig leder	Styret
Lønn	346 635	0
Annen godtgjørelse	3 881	120 000
Premie for obligatorisk tjenestepensjon	24 808	0
<b>Sum</b>	<b>375 324</b>	<b>120 000</b>

Daglig leder inngår i selskapets ordinære pensjonsordning på lik linje med øvrige ansatte.

### Note 3 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v. - fortsetter

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

Styrets medlemmer har ingen lån i selskapet. Det finnes ingen avtaler om fremtidige eller nåværende utbetalinger av pensjoner eller bonusavtaler.

#### 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.

#### Revisor:

<i>Fordelt på tjenestetypen (honorarene er inklusive merverdiavgift):</i>	2022	2021
Lovpålagt revisjon	72 500	74 250
Andre konsulent- / attestasjonstjenester	11 250	3 250
<b>Sum honorar til revisor</b>	<b>83 750</b>	<b>77 500</b>



## Noter til årsregnskapet 2022

Permian Fund Services AS

## Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

<i>Kortsiktige fordringer:</i>	2022	2021
- Permian AS (likviditetslån)	2 500 374	2 997 641
- Permian AS	436 359	0
- Permian Business Partner AS (likviditetslån)	33 373	32 880
- Permian Business Partner AS	0	0
<b>Sum kortsiktige fordringer på selskap i samme konsern</b>	<b>2 970 106</b>	<b>3 030 521</b>

<i>Kortsiktig gjeld:</i>	2022	2021
- Permian AS	0	4 598
- Permian Business Partner AS	37 168	46 308
<b>Sum kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern</b>	<b>37 168</b>	<b>50 906</b>

<i>Leverandørgjeld:</i>	2022	2021
- Permian AS	0	37 136
- Permian Business Partner AS	0	54 755
<b>Sum leverandørgjeld til selskap i samme konsern</b>	<b>0</b>	<b>91 891</b>

Konsernet har interne låneavtaler som sikrer at tilgjengelig likviditet innad i konsernet kan benyttes selskapene imellom. Kortsiktig likviditetslån er beregnet med 1,5%.

## Note 5 Skattekostnad

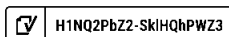
<b>Grunnlag for betalbar skatt:</b>	2022	2021
Resultat før skattekostnad	2 253 475	1 658 650
Permanente forskjeller:		
- Kostnader uten skattemessig fradrag (renter, kontingenter, gaver, repr.)	705	0
- Tap ved realisasjon av aksjer/andeler	0	0
- Andre poster (3% tilbakeføring av inntekter innenfor fritaksmetoden, stiftelse)	0	0
Grunnlag for årets skattekostnad	2 254 180	1 658 650
Endring i midlertidige forskjeller	0	1
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	2 254 180	1 658 651
Overført til/fra underskudd til fremføring	0	0
Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	0
Skattepliktig inntekt	2 254 180	1 658 651

<b>Fordeling av skattekostnaden:</b>	2022	2021
Betalbar skatt, 25%	563 545	414 663
For mye avsatt i betalbar skatt tidligere år	0	-15 000
Endring i utsatt skatt for fjoråret	0	15 000
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	563 545	414 663

<b>Spesifikasjon av midlertidige forskjeller:</b>	2022	2021	Endring
Fordringer pensjon	0	0	0

Permian Fund Services AS

Side 12





## Noter til årsregnskapet 2022

Permian Fund Services AS

Avsetning for forpliktelser	0	-60 000	60 000
Endring av midlertidige forskjeller for fjoråret	0	60 000	-60 000
<b>Underskudd til fremføring</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Beregnet utsatt skatt (+) / skattefordel (-), 25%	0	0	0
Nedvurdering av utsatt skattefordel	0	0	0
<b>Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 31.12.2021	100 000	1 771 000	475 241	210 557	<b>2 556 798</b>
Årets resultat	0	0	0	1 689 930	<b>1 689 930</b>
Avsatt til utbytte	0	0	0	-1 600 000	<b>-1 600 000</b>
Egenkapital pr 31.12.2022	100 000	1 771 000	475 241	300 488	<b>2 646 729</b>

## Note 7 Datterselskap

Permian Fund Services AS eier 100% av aksjene i GI Impact Fund - Climate AIF Feeder AS, som gir Permian Fund Services AS 100 % av stemmene i selskapet. Årsresultatet for perioden 01.01-31.12.2022 var på kr. 0. Balanseført egenkapital var pr. 31.12.2022 kr. 30 000.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for Permian Fund Services AS med datterselskapet GI Impact Fund - Climate AIF Feeder AS da datterselskapet er ansatt å være av uvesentlig betydning. GI Impact Fund - Climate AIF Feeder AS er et tomt selskap med 30 000 NOK i egenkapital. Det er ingen drift og har ikke vært drift i selskapet. Selskapet er planlagt avvirket i 2023.

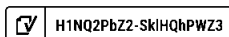
## Note 8 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 128 575	390 508
Avsetning til tap	0	0
<b>Balanseført verdi av kundefordringer 31.12</b>	<b>1 128 575</b>	<b>390 508</b>
Endring i avsetning til tap	0	0
Realiserte tap	12 320	0
<b>Sum resultatførte tap på krav</b>	<b>12 320</b>	<b>0</b>

Eventuelt kostnadsført tap blir klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Permian Fund Services AS

Side 13





## Noter til årsregnskapet 2022

Permian Fund Services AS

### Note 9 Bankinnskudd

<i>Selskapet har følgende bundne bankmidler:</i>	2022	2021
Skattetrekkkonto	79 733	83 442
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	79 696	83 442

Skyldig skattetrekk er gjort opp ved forfall.

### Note 10 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

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

<i>Oversikt over aksjonærene i selskapet ved utgangen av året:</i>	Aksjeklasse	Eierandel
Permian AS	Ordinære	100%

### Note 11 Kapitaldekning

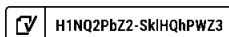
<i>Startkapital:</i>	2022	2021
Jfr AIF-loven § 2-6 - EUR 125 000, omregnet til NOK med balansedagens valutakurs	1 314 100	1 249 261

<i>Ansvarlig kapital:</i>	2022	2021
Ren kjernekapital	2 646 729	2 556 798
Annen godkjent kjernekapital	0	0
Tilleggskapital	0	0
Fradrag	0	0
<b>Sum ansvarlig kapital</b>	<b>2 646 729</b>	<b>2 556 798</b>

<i>Kapitaldekning:</i>	2022	2021
Beregningsgrunnlag er basert på minimumskravet lik startkapital - EUR 125 000	16 426 250	15 615 763
Kapitalkrav tilsvarende 8% av beregningsgrunnlag (kommende år)	1 314 100	1 249 261

Kapitaldekningsprosent 16,1 % 16,4 %

<i>Avstemming av ren kjernekapital og bokført egenkapital:</i>	2022	2021
Ren kjernekapital	2 646 729	2 556 798
Utsatt skattefordel	0	0
Bokført egenkapital	-2 646 729	-2 556 798
<b>Avvik</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Noter til årsregnskapet 2022

Permian Fund Services AS

### Note 12 Beregning av fjorårets faste kostnader

Med referanse til AIF-loven § 2-7 er fjorårets faste kostnader beregnet i samsvar med Finanstilsynets rundskriv 10/2014 og rapportert som en del av årsregnskapet til erstatning for separat revisorbekreftelse.

	2022	2021
Sum inntekter	5 810 704	4 734 595
Negativt resultat før skatt	0	0
35% av honorar til agenter	0	0
Positivt resultat før skatt	2 253 475	1 658 650
Fullt ut variable vederlag til ansatte, ledelsen, m.fl.	0	0
Andre disposisjoner av foretakets overskudd før skatt, forutsatt at disse er fullt ut variable	0	0
Regnskapsført kurtasje eller annen variabel godtgjørelse	0	0
Variable avgifter til børser, autoriserte markedsplasser, verdipapirregister og oppgjørssentraler	0	0
Renteutgifter i sammenheng med oppbevaring av klientmidler	0	0
Engangskostnader i sammenheng med ekstraordinær virksomhet etter godkjenning av Finanstilsynet	0	0
<b>Sum fjorårets faste kostnader</b>	<b>3 557 229</b>	<b>3 075 945</b>
<b>Krav til ansvarlig kapital (Høyeste av EUR 125 000 og 25% av faste kostnader)</b>	<b>1 314 100</b>	<b>1 249 261</b>

### Note 13 Restløpetid på eiendeler og gjeld

	Inntil 1 mnd	1 - 3 mnd	3 mnd - 1 år	1 år - 5 år	Over 5 år	Uten avtalt løpetid	Totalt
Investering i datter	0	0	30 000	0	0	0	30 000
Kundefordringer	1 128 575	0	0	0	0	0	1 128 575
Andre kortsiktige fordringer	8 623	0	324 698	0	0	2 970 107	3 303 428
Bankinnskudd	1 171 658	79 733	0	0	0	0	1 251 391
<b>Leverandørgjeld</b>	<b>33 975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 975</b>
Kortsiktig gjeld	0	136 457	1 296 233	0	0	0	1 432 690



## Document history

COMPLETED BY ALL:  
29.03.2023 13:04

SENT BY OWNER:  
Ivar Ulrik Daae Bjørndal · 29.03.2023 09:43

DOCUMENT ID:  
SKLHQHPWZ3

ENVELOPE ID:  
H1NQ2PbZ2-SklHQhPWZ3

DOCUMENT NAME:  
20230323 - PFS - Årsregnskap 2022.pdf  
15 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:  
20230323 - PFS - Årsregnskap 2022.pdf-pAdES-Skle4kdW-3.pdf  
20230323 - PFS - Årsregnskap 2022.pdf-pAdES-SysCODW-3.pdf  
20230323 - PFS - Årsregnskap 2022.pdf-pAdES-BkoZy\_-3.pdf  
20230323 - PFS - Årsregnskap 2022.pdf-pAdES-r1nH10-bn.pdf

### Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
<b>Rune Selmar</b> rune.selmar@permian.no	Signed Authenticated	29.03.2023 10:10 29.03.2023 10:09	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 59/09/18) IP: 77.40.222.43
<b>Richard Nilsen</b> richard.nilsen@gmail.com	Signed Authenticated	29.03.2023 12:37 29.03.2023 12:36	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 79/06/15) IP: 79.160.253.162
<b>Bård Kjetil Erdvik</b> baard.erdvik@sandvikkaldnes.no	Signed Authenticated	29.03.2023 13:00 29.03.2023 12:58	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 72/01/29) IP: 79.161.125.166
<b>Marianne Normann</b> mn@permian.no	Signed Authenticated	29.03.2023 13:04 29.03.2023 13:03	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 84/07/07) IP: 83.233.63.138

\* 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  
PAdES sealed



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

Til generalforsamlingen i **Permian Fund Services AS**

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert **Permian Fund Services AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 1 689 930**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 the 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 informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

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

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

© 2023 Crowe Partner Revisjon AS

Page 1 of 2



**Crowe Partner Revisjon AS**  
Org.nr.: 922829845MVA  
Dronning Mauds gate 10  
0250 Oslo  
Tel. +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 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 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 regnskapsestimatene 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, 29. mars 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

Page 2 of 2



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Johansen, Nils Frode**  
Norwegian BankID

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

29.03.2023 14.57.22

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.