



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	914 423 767
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	INTERTRUST DEPOSITARY SERVICES (NORWAY) AS
Forretningsadresse:	Wergelandsveien 7 0167 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

### 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:	Andreas W. Hennyng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	03.05.2021

### 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, 31.07.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		651 776	200 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>651 776</b>	<b>200 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1,2,3	34 971	32 910
Annen driftskostnad	4	21 718	21 085
<b>Sum kostnader</b>		<b>56 689</b>	<b>53 995</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>595 087</b>	<b>146 005</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		0	807
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>807</b>
Annen finanskostnad		2 253	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 253</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 253</b>	<b>807</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>592 834</b>	<b>146 812</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	130 423	32 299
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		500 000	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		-37 589	114 513
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		418 399	250 000
Andre kortsiktige fordringer		70 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>488 399</b>	<b>250 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 239 607	1 611 562
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 239 607</b>	<b>1 611 562</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 728 006</b>	<b>1 861 562</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 728 006</b>	<b>1 861 562</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Akjesekapital	7,8,9	200 000	200 000
Overkurs	7	1 025 000	1 025 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 225 000</b>	<b>1 225 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	214 770	252 359
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>214 770</b>	<b>252 359</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 439 770</b>	<b>1 477 359</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	5	130 423	32 299
Skyldige offentlige avgifter		133 967	50 000
Kortsiktig konserngjeld	10	572 312	72 312
Annen kortsiktig gjeld		451 534	229 592
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 288 236</b>	<b>384 203</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 288 236</b>	<b>384 203</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 728 006</b>	<b>1 861 562</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 507507

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 423 767  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: INTERTRUST DEPOSITARY SERVICES  
(NORWAY) AS  
Forretningsadresse: Munkedamsveien 59B  
0270 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Andreas W. Hennyng  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2021

#### 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: 914 423 767  
INTERTRUST DEPOSITARY SERVICES  
(NORWAY) AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		651 776	200 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>651 776</b>	<b>200 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 3	34 971	32 910
Annen driftskostnad	4	21 718	21 085
<b>Sum kostnader</b>		<b>56 689</b>	<b>53 995</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>595 087</b>	<b>146 005</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		0	807
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>807</b>
Annen finanskostnad		2 253	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 253</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 253</b>	<b>807</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	130 423	32 299
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		500 000	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		-37 589	114 513
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>



Organisasjonsnr: 914 423 767  
INTERTRUST DEPOSITARY SERVICES  
(NORWAY) AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler  
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler  
Varer

Fordringer

Kundefordringer 418 399 250 000

Andre kortsiktige  
fordringer 70 000 0

Sum fordringer 488 399 250 000

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 2 239 607 1 611 562

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 2 239 607 1 611 562

Sum omløpsmidler 2 728 006 1 861 562

**SUM EIENDELER 2 728 006 1 861 562**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Akjsekapital 7,8,9 200 000 200 000

Overkurs 7 1 025 000 1 025 000

Sum innskutt egenkapital 1 225 000 1 225 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7 214 770 252 359

Sum opptjent egenkapital 214 770 252 359

Sum egenkapital 1 439 770 1 477 359

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt 5 130 423 32 299

Skyldige offentlige  
avgifter 133 967 50 000



Kortsiktig konserngjeld	10	572 312	72 312
Annen kortsiktig gjeld		451 534	229 592
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 288 236</b>	<b>384 203</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 288 236</b>	<b>384 203</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 728 006</b>	<b>1 861 562</b>



Organisasjonsnr: 914 423 767  
INTERTRUST DEPOSITARY SERVICES  
(NORWAY) AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
8,9

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2000.00	100.00	200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Intertrust (Norway) AS	2000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	2000.00	100.00%	

Note  
1

#### Ytelser til ledende personer

##### Ytelser til daglig leder

Note  
1

##### Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styret	31941.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	31941.00		

Note  
1

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**KPMG AS**  
Sarkedalsveien 6  
Postboks 7000 Majorstuen  
0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet [www.kpmg.no](http://www.kpmg.no)  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Intertrust Depositary Services (Norway) AS

## Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert Intertrust Depositary Services (Norway) AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 462 411. 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 utfører 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

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	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Alesund

Penneo Dokumentnøkkel: 13MVJ-4CE7W-L3FN6-EL05U-Y05BP-1A27G



Revisors beretning - 2020  
Intertrust Depositary Services (Norway) AS

høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- 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 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 3. mai 2021  
KPMG AS

Geir Moen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 13MVJ-4CE7W-L3FN6-EL05U-Y05BP-1A27G



# 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

2021-05-03 10:07:27Z



Penneo Dokumentnøkkel: 13MVJ-4CE7W-L3FN6-EL05U-Y05BP-1A27G

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 DEPOSITARY SERVICES (NORWAY) AS**

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		651 776	200 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>651 776</b>	<b>200 000</b>
Lønnskostnad	1,2,3	(34 971)	(32 910)
Annen driftskostnad	4	(21 718)	(21 085)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(56 689)</b>	<b>(53 995)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>595 087</b>	<b>146 005</b>
Annen finansinntekt		0	807
Annen finanskostnad		(2 253)	0
<b>Netto finans</b>		<b>(2 253)</b>	<b>807</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>592 834</b>	<b>146 812</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(130 423)	(32 299)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Foreslått utbytte		500 000	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		(37 589)	114 513
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>462 411</b>	<b>114 513</b>



**Balanse pr. 31. desember 2020**  
**INTERTRUST DEPOSITARY SERVICES (NORWAY) AS**

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		418 399	250 000
Andre kortsiktige fordringer		70 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<u>488 399</u>	<u>250 000</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 239 607	1 611 562
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	6	<u>2 239 607</u>	<u>1 611 562</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>2 728 006</u>	<u>1 861 562</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>2 728 006</u>	<u>1 861 562</u>



## Balanse pr. 31. desember 2020 INTERTRUST DEPOSITARY SERVICES (NORWAY) AS

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8, 9	200 000	200 000
Overkurs	7	1 025 000	1 025 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 225 000</b>	<b>1 225 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	214 770	252 359
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>214 770</b>	<b>252 359</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>1 439 770</b>	<b>1 477 359</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	5	130 423	32 299
Skyldige offentlige avgifter		133 967	50 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	10	572 312	72 312
Annen kortsiktig gjeld		451 534	229 592
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 288 236</b>	<b>384 203</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 288 236</b>	<b>384 203</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 728 006</b>	<b>1 861 562</b>

Styret i Intertrust Depositary Services (Norway) AS

Oslo, 3 May 2021

Maria Birgitta Wester  
Styrets leder

Peter Matzen Drachmann  
Styremedlem

Olav Tore Breilid  
Styremedlem

Andreas William Hennyng  
Daglig leder



## Regnskapsprinsipper

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

## Regnskapsvaluta

Selskapet har hovedparten av sine inntekter og kostnader i NOK, og har valgt å benytte NOK som funksjonell valuta. Regnskapet er i NOK.

## 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 forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld 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.

## Valuta

Pengeposter i utenlands valuta er vurdert til kurs på balansedagen.

## 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 nettoført. I henhold til god regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper fra 2019 til 2020.

## Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

## Note 1 - Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte. Det betales godtgjørelse til styremedlem.

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Ytelse til ledende personer	0	31 941



## Note 4 - Revisjon

### Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 16 420. Honorar for annen bistand utgjør kr 8 180.

## Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	592 834	146 812
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>592 834</b>	<b>146 812</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	130 423	32 299
Sum	<b>130 423</b>	<b>32 299</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>130 423</b>	<b>32 299</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	130 423	32 299
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>130 423</b>	<b>32 299</b>

## Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Selskapet har ikke midlertidige forskjeller i 2019 og 2020.

## Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	1 025 000	252 359	1 477 359
Årets resultat			462 411	462 411
Utbytte			(500 000)	(500 000)
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>200 000</b>	<b>1 025 000</b>	<b>214 770</b>	<b>1 439 770</b>

## Note 8 - Aksjonærliste

### Foretakets aksjonærer pr 31.12.2020

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Intertrust (Norway) AS	2000	100 %

## Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 2 000 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 200 000. Det eksisterer ikke ulike aksjeklasser.



## **Note 10 - Mellomværende med selskap i samme konsern**

Selskapet har pr. 31.12.2020 kortsiktig gjeld på kr. 572 312 til Intertrust (Norway) AS, inkludert foreslått utdelt ubytte på kr. 500 000.

## **Note 11 - Covid 19**

Intertrust Depositary Services (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.



**Balanse pr. 31. desember 2020**  
**INTERTRUST DEPOSITARY SERVICES (NORWAY) AS**

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7,8,9	200 000	200 000
Overkurs	7	1 025 000	1 025 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 225 000</b>	<b>1 225 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	214 770	252 359
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>214 770</b>	<b>252 359</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>1 439 770</b>	<b>1 477 359</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	5	130 423	32 299
Skyldige offentlige avgifter		133 967	50 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	10	572 312	72 312
Annen kortsiktig gjeld		451 534	229 592
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 288 236</b>	<b>384 203</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 288 236</b>	<b>384 203</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 728 006</b>	<b>1 861 562</b>

Styret i Intertrust Depositary Services (Norway) AS

Oslø, 3 May 2021

**Maria Birgitta Wester**  
Styrets leder

**Olav Tore Breilid**  
Styremedlem

**Peter Matzen Drachmann**  
Styremedlem

**Andreas William Hennyng**  
Daglig leder