



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 967 999 237
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DALLAS ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Svarttrostveien 20
0788 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: Erling Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

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, 30.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad			1 528 482
Lønnskostnad	6	670 021	686 442
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	7	148 474	102 841
Annen driftskostnad	6	900 354	812 562
Sum kostnader		1 718 849	3 130 328
Driftsresultat		-1 718 849	-3 130 328
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 748 961	8 632 810
Annen finansinntekt		15 521 305	22 548 527
Verdiøkning av finansielle instrumenter			2 575 479
Sum finansinntekter		20 270 266	33 756 816
Annen rentekostnad		1 851	1 919
Annen finanskostnad		6 420	2 457 967
Sum finanskostnader		8 271	2 459 886
Netto finans		20 261 995	31 296 930
Ordinært resultat før skattekostnad		18 543 146	28 166 602
Skattekostnad på ordinært resultat	4	487 341	1 309 147
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 055 805	26 857 455
Årsresultat		18 055 805	26 857 455
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3	12 252 000	12 252 000
Annen egenkapital	3	5 803 805	14 605 455
Sum overføringer og disponeringer		18 055 805	26 857 455



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		26 314 719	21 409 969
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	7	604 285	413 759
Sum varige driftsmidler		26 919 004	21 823 728
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	4 916 719	4 916 719
Investeringer i tilknyttet selskap	8	12 000	12 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			1 110 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 100 264	5 100 264
Sum finansielle anleggsmidler		10 028 983	11 138 983
Sum anleggsmidler		36 947 987	32 962 711
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			25 000 000
Sum varer			25 000 000
Fordringer			
Andre fordringer	4	2 141 728	8 061 122
Sum fordringer		2 141 728	8 061 122
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1, 2	99 717 006	56 462 821
Markedsbaserte obligasjoner	2	18 000 000	8 000 000
Sum investeringer		117 717 006	64 462 821
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		336 836 938	358 484 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		336 836 938	358 484 869



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		456 695 672	456 008 812
SUM EIENDELER		493 643 659	488 971 524
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 210 aksjer à kr 1 000,00)	3	10 210 000	10 210 000
Sum innskutt egenkapital		10 210 000	10 210 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	470 580 817	464 777 013
Sum opptjent egenkapital		470 580 817	464 777 013
Sum egenkapital	3	480 790 817	474 987 013
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	487 341	1 309 147
Skyldige offentlige avgifter		44 104	43 399
Utbytte	3	12 252 000	12 252 000
Annen kortsiktig gjeld		69 397	379 965
Sum kortsiktig gjeld		12 852 842	13 984 511
Sum gjeld		12 852 842	13 984 511
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		493 643 659	488 971 524



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 697512

Enheten

Organisasjonsnummer: 967 999 237
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DALLAS ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Svarttrostveien 20
0788 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: Erling Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 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, 13.09.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 967 999 237
DALLAS ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad			1 528 482
Lønnskostnad	6	670 021	686 442
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	7	148 474	102 841
Annen driftskostnad	6	900 354	812 562
Sum kostnader		1 718 849	3 130 328
Driftsresultat		-1 718 849	-3 130 328
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 748 961	8 632 810
Annen finansinntekt		15 521 305	22 548 527
Verdiøkning av finansielle instrumenter			2 575 479
Sum finansinntekter		20 270 266	33 756 816
Annen rentekostnad		1 851	1 919
Annen finanskostnad		6 420	2 457 967
Sum finanskostnader		8 271	2 459 886
Netto finans		20 261 995	31 296 930
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	487 341	1 309 147
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 055 805	26 857 455
Årsresultat		18 055 805	26 857 455
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3	12 252 000	12 252 000
Annen egenkapital	3	5 803 805	14 605 455
Sum overføringer og disponeringer		18 055 805	26 857 455



Organisasjonsnr: 967 999 237
DALLAS ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
		26 314 719	21 409 969
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.			
	7	604 285	413 759
Sum varige driftsmidler			
		26 919 004	21 823 728
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	5	4 916 719	4 916 719
Investeringer i tilknyttet selskap			
	8	12 000	12 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
			1 110 000
Investeringer i aksjer og andeler			
		5 100 264	5 100 264
Sum finansielle anleggsmidler			
		10 028 983	11 138 983
Sum anleggsmidler			
		36 947 987	32 962 711
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
			25 000 000
Sum varer			
			25 000 000
Fordringer			
Andre fordringer			
	4	2 141 728	8 061 122
Sum fordringer			
		2 141 728	8 061 122
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	1, 2	99 717 006	56 462 821
Markedsbaserte obligasjoner			
	2	18 000 000	8 000 000
Sum investeringer			
		117 717 006	64 462 821
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd			
		336 836 938	358 484 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		336 836 938	358 484 869
Sum omløpsmidler			
		456 695 672	456 008 812
SUM EIENDELER			
		493 643 659	488 971 524



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (10 210

aksjer à kr 1 000,00)

Sum innskutt egenkapital

3

10 210 000

10 210 000

10 210 000

10 210 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

3

470 580 817

464 777 013

Sum opptjent egenkapital

470 580 817

464 777 013

Sum egenkapital

3

480 790 817

474 987 013

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt

4

487 341

1 309 147

Skyldige offentlige

avgifter

44 104

43 399

Utbytte

3

12 252 000

12 252 000

Annen kortsiktig gjeld

69 397

379 965

Sum kortsiktig gjeld

12 852 842

13 984 511

Sum gjeld

12 852 842

13 984 511

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

493 643 659

488 971 524



Organisasjonsnr: 967 999 237
DALLAS ASSET MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	10210.00	1000.00	10210000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jan Chr Opsahl	10210.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	10210.00	100.00%	

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	574933.00	574933.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	86448.00	91245.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8640.00	20264.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	670021.00	686442.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder



DALLAS ASSET MANAGEMENT AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2020

Note 1: Regnskapsprinsipper og virkningen av prinsippendringer.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. For markedsbaserte finansielle omløpsmidler benyttes laveste verdi av kostpris og markedspris, samlet for hele porteføljen. Det er ikke foretatt prinsippendring i 2018 i forhold til tidligere år.

Varekostnad knytter seg til en eiendom som er solgt i 2020. Salgssum er kjent og eiendommen er nedskrevet til denne verdien.

Note 2: Aksjer - omløpsmidler.

Aksjer som ikke regnes som langsiktig investering er definert under omløpsmidler.

Markedsbaserte aksjer er en portefølje er bokført til kostpris.

Det er 2 obligasjoner, Norsk Hydro kr 12 000 000 og Wallenius Wilhelmsen kr 6 000 000.

Note 3: Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen består av 10 210 aksjer hver pålydende NOK 1.000.-. Alle aksjer eies av Jan Chr. Opsahl som er styrets leder.

Egenkapital i 2020	NOK
Egenkapital 01.01	474 987 013
Årets resultat	18 055 805
Avsatt til utbytte	-12 252 000
Egenkapital 31.12	480 790 817

Note 4 : Skattekostnad

Resultat før skattekostnad	18 543 146
Endring midlertidige forskjeller	-1 553 976
Permanente forskjeller	-14 773 984
Skattbart resultat	2 215 186
Betalbar skatt (22% av inntekt) avsatt	487 341



Selskapet har skattereduserende forskjeller på 4 093 262 knyttet til ANS-investering. Utsatt skattefordel 22% utgjør 900 517. Selskapet balansefører ikke utsatt skatt. Midlertidige forskjeller er kr. 101 973,- som knytter seg til anleggsmidler.

Note 5 : Andeler i ANS

Dallas Asset Management AS eier 99,9% i Svartrostveien 18 ANS. Samlet kostpris er 6,9 MNOK. Selskapet har forretningsadresse Svartrostveien 20 i Oslo. Investeringen er nedskrevet til 4,9 MNOK. Selskapet hadde ikke inntekter eller utgifter i 2020. Egenkapital per 31.12 var 3 249 000.

Note 6 : Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til selskapets styre. Selskapets styreleder er innberettet for naturalytelser med kr 69 998.-. Til revisor er utbetalt kr 47 427 for ordinær revisjon og kr 0 for annen bistand, begge beløp inkludert mva.

Selskapet er ikke pliktig til å ha OTP.

Note 7 : Anleggsmidler

Anskaffelsesverdi 01.01	588 983
Anskaffelser i året	339 000
Avgang i året	
Akkumulerte avskrivninger	323 698
Netto gevinst	0
Verdi 31.12	604 285
Årets avskrivning	148 474

Note 8: Aksjer og lån anleggsmidler

Investering i tilknyttet selskap

	Eierandel	Kostpris	Årsresultat	Egenkapital	Kommune
Pabida AS	30%	12 000			Oslo

Selskapet er under avvikling.



Til generalforsamlingen i
Dallas Asset Management AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Dallas Asset Management AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 18.055.805. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 (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.

Styret 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 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.

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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<http://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Post- og besøksadresse:

Holbergs gate 21

0166 Oslo

Telefon: +47 23 31 07 20

Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Bankgiro:

8397.05.05914

Organisasjonsnr:

975 800 679MVA



Uttalelse om øvrige 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 27.08.2021

Alpha Revisjon AS

Elektronisk signert

Tåle Johnsen

Statsautorisert revisor

Post- og besøksadresse:

Holbergs gate 21

0166 Oslo

Telefon: +47 23 31 07 20

Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Bankgiro:

8397.05.05914

Organisasjonsnr:

975 800 679MVA



Elektronisk signatur

Signert av

Johnsen, Tåle

 **bankID**

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

27.08.2021 10.20.22

Signaturmetode

Norwegian BankID

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 følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.