



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 940 204 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS ELLIPSIS
Forretningsadresse: c/o O. Eide
Hoffsjef Løvenskiolds vei 23B
0382 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Odd Eide
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 25.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Honorarer	5	67 800	45 000
Andre driftskostnader		7 385	7 705
Sum kostnader		75 185	52 705
Driftsresultat		-75 185	-52 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		856 513	964 067
Sum finansinntekter		856 513	964 067
Annen rentekostnad			234
Valutagevinst		31	-43
Nedskrivning obligasjoner		233 200	
Tap obligasjoner		56 200	30 200
Sum finanskostnader		289 431	30 391
Netto finans		567 082	933 676
Ordinært resultat før skattekostnad		491 897	880 971
Skatter	3	159 522	193 868
Ordinært resultat etter skattekostnad		332 375	687 103
Årsresultat		332 375	687 103
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til utbytte	6	323 000	510 000
Overføring til annen egenkapital		9 375	177 103
Sum overføringer og disponeringer		332 375	687 103



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer	1	1	
Andre fordringer		4 270	4 270
Sum finansielle anleggsmidler		4 271	4 270
Sum anleggsmidler		4 271	4 270
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Diverse fordringer		497 509	435 756
Sum fordringer		497 509	435 756
Investeringer			
Investeringer i obligasjoner	2	21 591 300	19 513 700
Sum investeringer		21 591 300	19 513 700
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		899 485	3 250 706
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		899 485	3 250 706
Sum omløpsmidler		22 988 294	23 200 162
SUM EIENDELER		22 992 565	23 204 432
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		2 510 000	2 510 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs		3 300 000	3 300 000
Sum innskutt egenkapital		5 810 000	5 810 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	16 699 268	16 689 893
Sum opptjent egenkapital		16 699 268	16 689 893
Sum egenkapital		22 509 268	22 499 893
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		323 000	510 000
Gjeld eier		775	675
Avsetning skatter		159 522	193 865
Sum kortsiktig gjeld		483 297	704 540
Sum gjeld		483 297	704 540
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 992 565	23 204 433



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 747586

Enheten

Organisasjonsnummer: 940 204 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS ELLIPSIS
Forretningsadresse: c/o O. Eide
Hoffsjef Løvenskiolds vei 23B
0382 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Odd Eide
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 940 204 216
AS ELLIPSIS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Honorarer	5	67 800	45 000
Andre driftskostnader		7 385	7 705
Sum kostnader		75 185	52 705
Driftsresultat		-75 185	-52 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		856 513	964 067
Sum finansinntekter		856 513	964 067
Annen rentekostnad			234
Valutagevinst		31	-43
Nedskrivning obligasjoner		233 200	
Tap obligasjoner		56 200	30 200
Sum finanskostnader		289 431	30 391
Netto finans		567 082	933 676
Ordinært resultat før skattekostnad		491 897	880 971
Skatter	3	159 522	193 868
Ordinært resultat etter skattekostnad		332 375	687 103
Årsresultat		332 375	687 103
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til utbytte	6	323 000	510 000
Overføring til annen egenkapital		9 375	177 103
Sum overføringer og disponeringer		332 375	687 103



Organisasjonsnr: 940 204 216
AS ELLIPSIS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Aksjer	1	1	
Andre fordringer		4 270	4 270
Sum finansielle anleggsmidler		4 271	4 270
Sum anleggsmidler		4 271	4 270

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Diverse fordringer		497 509	435 756
Sum fordringer		497 509	435 756

Investeringer

Investeringer i obligasjoner	2	21 591 300	19 513 700
Sum investeringer		21 591 300	19 513 700

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		899 485	3 250 706
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		899 485	3 250 706

Sum omløpsmidler		22 988 294	23 200 162
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		22 992 565	23 204 432
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		2 510 000	2 510 000
Overkurs		3 300 000	3 300 000
Sum innskutt egenkapital		5 810 000	5 810 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	16 699 268	16 689 893
Sum opptjent egenkapital		16 699 268	16 689 893

Sum egenkapital		22 509 268	22 499 893
------------------------	--	-------------------	-------------------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Utbytte	323 000	510 000
Gjeld eier	775	675
Avsetning skatter	159 522	193 865
Sum kortsiktig gjeld	483 297	704 540
Sum gjeld	483 297	704 540
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	22 992 565	23 204 433



Organisasjonsnr: 940 204 216
AS ELLIPSIS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt i samsvar med regnskapsloven og med god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt: Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdi-fallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Også de investeringene som er oppført som finansielle anleggsmidler, er vurdert til den laveste av kostpris og antatt virkelig verdi.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------



<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Lyse 2026	2075400.00	
Norsk Hydro 2026	1100700.00	
4,75% Helgelandskraft 2022	3078900.00	
Norsk Hydro 2023	2068600.00	
5,59% Østfold Energi 2022	2032400.00	
Olav Thon 18/23	2005000.00	
5,05% Hafslund 2012/2022	5022500.00	
Nortura 20/25	2136000.00	
5,00% Entra Eiendom 2023	2071800.00	
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	21591300.00	

Mer om finansielle instrumenter

Alle investeringene i rentebærende papirer er som en portefølje vurdert til den laveste av kostprisen og virkelig verdi.

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak



Til generalforsamlingen i AS Ellipsis

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert AS Ellipsis' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 avviklet.

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

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerelskap



Uavhengig revisors beretning - AS Ellipsis



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:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 14. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Thomas Fraurud
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Fraurud, Thomas Haug	BANKID_MOBILE	2022-06-14 19:10

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



ELLIPSIS AS

RESULTATREGNSKAP		2021	2020
	NOTER		
Honorarer	5	-67 800,00	-45 000,00
Andre driftskostnader		-7 385,00	-7 705,00
Driftsresultat		<u>-75 185,00</u>	<u>-52 705,00</u>
Renteinntekter		856 513,28	964 066,83
Rentekostnad			-234,00
Valutagevinst		-30,48	43,34
Nedskrivning obligasjoner		-233 200,00	
Tap obligasjoner		<u>-56 200,00</u>	<u>-30 200,00</u>
Netto finansinntekter		<u>567 082,80</u>	<u>933 676,17</u>
Resultat før skatter		491 897,80	880 971,17
Skatter	3	<u>-159 522,00</u>	<u>-193 868,00</u>
Årsresultat		<u>332 375,80</u>	<u>687 103,17</u>
<u>Overføringer og disposisjoner</u>			
Avsatt til utbytte	6	323 000,00	510 000,00
Overføring til annen egenkapital		<u>9 375,80</u>	<u>177 103,17</u>
		<u>332 375,80</u>	<u>687 103,17</u>



AS Ellipsis

BALANSE PR		31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER	NOTER		
<u>Finansielle anleggsmidler</u>			
Andre fordringer		4 270,00	4 270,00
Aksjer	1	1,00	1,00
Sum finansielle anleggsmidler		<u>4 271,00</u>	<u>4 271,00</u>
<u>Omløpsmidler</u>			
Diverse fordringer		497 509,00	435 756,00
Investeringer i obligasjoner	2	21 591 300,00	19 513 700,00
Bankinnskudd		899 485,34	3 250 705,54
Sum omløpsmidler		<u>22 988 294,34</u>	<u>23 200 161,54</u>
Sum eiendeler		<u>22 992 565,34</u>	<u>23 204 432,54</u>
<u>EGENKAPITAL OG GJELD</u>			
<u>Egenkapital</u>			
Aksjekapital		2 510 000,00	2 510 000,00
Overkursfond		3 300 000,00	3 300 000,00
Annen egenkapital	4	<u>16 699 268,34</u>	<u>16 689 892,54</u>
Sum egenkapital		<u>22 509 268,34</u>	<u>22 499 892,54</u>
Utbytte		323 000,00	510 000,00
<u>Kortsiktig gjeld</u>			
Gjeld eier		775,00	675,00
Avsetning skatter		<u>159 522,00</u>	<u>193 865,00</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>160 297,00</u>	<u>194 540,00</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>22 992 565,34</u>	<u>23 204 432,54</u>

Oslo, 31. desember 2021

14. juni 2022

Arne Olav Eide

Odd Eide

Siri Sofie Eide



ELLIPSIS AS

Noter til regnskap 2021

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og med god regnskaps-skikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Også de investeringer som er oppført som finansielle anleggsmidler, er vurdert til den laveste av kostpris og antatt virkelig verdi.

Note 1 - Investeringer i aksjer

	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eier- andel</u>	<u>Bokført verdi</u>
<u>Anleggsaksjer</u>			
Phonr Application AS	1 130 410		1
Sum bokført verdi			<u>1</u>

Note 2 - Investeringer i obligasjoner

	<u>Pålydende</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Markeds- verdi</u>
Lyse 2026	2 000 000	2 144 000	2 075 400
Norsk Hydro 2026	1 000 000	1 117 000	1 100 700
4,76 % Helgelandskraft 2022	3 000 000	3 100 500	3 078 900
Norsk Hydro 2023	2 000 000	2 106 000	2 068 600
5,50 % Østfold Energi 2022	2 000 000	2 075 000	2 032 400
Olav Thon 18/23	2 000 000	2 000 000	2 005 000
5,05 % Hafslund 2012/2022	5 000 000	5 140 000	5 022 500
Nortura 20/25	2 000 000	2 037 000	2 136 000
5,00 % Entra Eiendom 2023	2 000 000	2 105 000	2 071 800
SUM	<u>21 000 000</u>	<u>21 824 500</u>	<u>21 591 300</u>

Bokført verdi 21 591 300

Alle investeringene i rentebærende papirer er som en portefølje vurdert til den laveste av kostprisen og virkelig verdi. Kostpris er skrevet ned med kr 233 200.



ELLIPSIS AS

Noter til regnskap 2021

Note 3 - Resultat og skatter

Resultat før skatter	491 898
Nedskrivning obl ikke fradragsberettiget	233 200
Årets skattegrunnlag	725 098
Årets betalbare skatter	159 522
Skatter	159 522

Note 4 - Egenkapitalen

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2018	2 510 000	3 300 000	15 739 835	21 549 835
Resultat 2019			772 954	772 954
Egenkapital 31.12.2019	2 510 000	3 300 000	16 512 789	22 322 789
Resultat 2020			177 103	177 103
Egenkapital 31.12.2020	2 510 000	3 300 000	16 689 892	22 499 892
Resultat 2021			9 376	9 376
Egenkapital 31.12.2021	2 510 000	3 300 000	16 699 268	22 509 268

Aksjekapitalen var 31.12.2020 på kr 2.510.000 fordelt på 25.100 aksjer á kr 100. Alle aksjer eid av Odd Eide. I 2021 ble det gjennomført et generasjonsskifte. Aksjekapitalen er fortsatt på kr 2 510 000 men består nå av 2 510 A-aksjer med et samlet pålydende på kr 251 000, 5 590 B-aksjer med et samlet pålydende på kr 559 000, og 17 000 C-aksjer med et samlet pålydende på kr 1 700 000. A-aksjene eies av Odd Eide, mens B- og C-aksjene eies med en halvpart på hver av Arne Olav Eide og Siri Sofie Eide.

Note 5 - Honorarer

Det er ikke utbetalt styrehonorar for 2021

Note 6-Utbytte

Kr 19 per C-aksje.kr 323 000.