



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 865 621 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILMATIS AS
Forretningsadresse: Stockholmgata 20
0566 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Tommy Hilstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 16.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 556 657	21 672 029
Annen driftsinntekt		32 000	
Sum inntekter		13 588 657	21 672 029
Kostnader			
Varekostnad		8 243 516	11 535 794
Lønnskostnad	2	4 825 368	7 633 604
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	105 449	200 014
Annen driftskostnad	2	1 242 002	1 378 483
Sum kostnader		14 416 335	20 747 895
Driftsresultat		-827 678	924 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 127	15 138
Annen finansinntekt			66 216
Sum finansinntekter		2 127	81 354
Annen rentekostnad		102 409	118 603
Annen finanskostnad		12 237	10 528
Sum finanskostnader		114 646	129 131
Netto finans		-112 519	-47 777
Ordinært resultat før skattekostnad		-940 197	876 357
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-363 349	193 334
Ordinært resultat etter skattekostnad		-576 848	683 023
Årsresultat		-576 848	683 023
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-576 848	683 023
Totalresultat		-576 848	683 023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-576 848	683 023
Sum overføringer og disponeringer		-576 848	683 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	528 772	
Sum immaterielle eiendeler		528 772	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 8		5 172 001
Maskiner og anlegg	6, 8		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 8	111 559	175 815
Sum varige driftsmidler		111 559	5 347 816
Sum anleggsmidler		640 331	5 347 816
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 779 246	4 382 085
Andre kortsiktige fordringer		210 772	116 083
Sum fordringer		2 990 017	4 498 168
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	8 478 822	8 105 143
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 478 822	8 105 143
Sum omløpsmidler		11 468 839	12 603 311
SUM EIENDELER		12 109 170	17 951 127
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		30 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	433 373	11 629 153
Sum opptjent egenkapital		433 373	11 629 153
Sum egenkapital		463 373	11 729 153
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		78 797
Sum avsetninger for forpliktelser			78 797
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		2 638 125
Sum annen langsiktig gjeld			2 638 125
Sum langsiktig gjeld		0	2 716 922
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 539 689	834 495
Betalbar skatt	3		169 762
Skyldig offentlige avgifter		719 800	1 311 453
Annen kortsiktig gjeld		9 386 308	1 189 342
Sum kortsiktig gjeld		11 645 797	3 505 052
Sum gjeld		11 645 797	6 221 974
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 109 170	17 951 127



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 583620

Enheten

Organisasjonsnummer: 865 621 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILMATIS AS
Forretningsadresse: Stockholmgata 20
0566 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Tommy Hilstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 06.07.2022



Organisasjonsnr: 865 621 132
HILMATIS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 556 657	21 672 029
Annen driftsinntekt		32 000	
Sum inntekter		13 588 657	21 672 029
Kostnader			
Varekostnad		8 243 516	11 535 794
Lønnskostnad	2	4 825 368	7 633 604
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	105 449	200 014
Annen driftskostnad	2	1 242 002	1 378 483
Sum kostnader		14 416 335	20 747 895
Driftsresultat		-827 678	924 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 127	15 138
Annen finansinntekt			66 216
Sum finansinntekter		2 127	81 354
Annen rentekostnad		102 409	118 603
Annen finanskostnad		12 237	10 528
Sum finanskostnader		114 646	129 131
Netto finans		-112 519	-47 777
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-363 349	193 334
Ordinært resultat etter skattekostnad		-576 848	683 023
Årsresultat		-576 848	683 023
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-576 848	683 023
Totalresultat		-576 848	683 023
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-576 848	683 023
Sum overføringer og disponeringer		-576 848	683 023





Organisasjonsnr: 865 621 132
HILMATIS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	528 772	
Sum immaterielle eiendeler		528 772	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 8		5 172 001
Maskiner og anlegg	6, 8		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	6, 8	111 559	175 815
Sum varige driftsmidler		111 559	5 347 816
Sum anleggsmidler		640 331	5 347 816
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 779 246	4 382 085
Andre kortsiktige fordringer		210 772	116 083
Sum fordringer		2 990 017	4 498 168
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	8 478 822	8 105 143
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 478 822	8 105 143
Sum omløpsmidler		11 468 839	12 603 311
SUM EIENDELER		12 109 170	17 951 127
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	433 373	11 629 153
Sum opptjent egenkapital		433 373	11 629 153



Sum egenkapital		463 373	11 729 153
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		78 797
Sum avsetninger for forpliktelses			78 797
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		2 638 125
Sum annen langsiktig gjeld			2 638 125
Sum langsiktig gjeld		0	2 716 922
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 539 689	834 495
Betalbar skatt	3		169 762
Skyldig offentlige avgifter		719 800	1 311 453
Annen kortsiktig gjeld		9 386 308	1 189 342
Sum kortsiktig gjeld		11 645 797	3 505 052
Sum gjeld		11 645 797	6 221 974
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 109 170	17 951 127



Organisasjonsnr: 865 621 132
HILMATIC AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Hilmatis AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Hilmatis AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 lov, forskrift og god regnskapsskikk 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:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Kjetil Ardem
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 64LCC-TOPKE-AZ3YY-XFUWL-0751V-IOPET



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."

Kjetil André Ardem

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1283472

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-29 16:12:17 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 64LGC-TOPKE-AZ3YY-XFUWL-0751V-I0PET

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>



Årsregnskap 2021 HILMATIS AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 865 621 132



Resultatregnskap HILMATIS AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		13 556 657	21 672 029
Annen driftsinntekt		32 000	0
Sum driftsinntekter		13 588 657	21 672 029
Varekostnad		8 243 516	11 535 794
Lønnskostnad	2	4 825 368	7 633 604
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	105 449	200 014
Annen driftskostnad	2	1 242 002	1 378 483
Sum driftskostnader		14 416 335	20 747 895
Driftsresultat		-827 678	924 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		2 127	15 138
Annen finansinntekt		0	66 216
Rentekostnad		102 409	118 603
Annen finanskostnad		12 237	10 528
Resultat av finansposter		-112 519	-47 777
Ordinært resultat før skattekostnad		-940 197	876 357
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-363 349	193 334
Årsresultat		-576 848	683 023
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-576 848	683 023
Sum overføringer		-576 848	683 023



Balanse
HILMATIS AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	<u>528 772</u>	<u>0</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>528 772</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 8	0	5 172 001
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 8	<u>111 559</u>	<u>175 815</u>
Sum varige driftsmidler		<u>111 559</u>	<u>5 347 816</u>
Sum anleggsmidler		<u>640 331</u>	<u>5 347 816</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 779 246	4 382 085
Andre kortsiktige fordringer		<u>210 772</u>	<u>116 083</u>
Sum fordringer		<u>2 990 017</u>	<u>4 498 168</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	8 478 822	8 105 143
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>8 478 822</u>	<u>8 105 143</u>
Sum omløpsmidler		<u>11 468 839</u>	<u>12 603 311</u>
Sum eiendeler		<u>12 109 170</u>	<u>17 951 127</u>

**Balanse**
HILMATIS AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	<u>30 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	<u>433 373</u>	<u>11 629 153</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>433 373</u>	<u>11 629 153</u>
Sum egenkapital		<u>463 373</u>	<u>11 729 153</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	<u>0</u>	<u>78 797</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>78 797</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	<u>0</u>	<u>2 638 125</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>2 638 125</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 539 689	834 495
Betalbar skatt	3	0	169 762
Skyldig offentlige avgifter		719 800	1 311 453
Annen kortsiktig gjeld		9 386 308	1 189 342
Sum kortsiktig gjeld		<u>11 645 797</u>	<u>3 505 052</u>
Sum gjeld		<u>11 645 797</u>	<u>6 221 974</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 109 170</u>	<u>17 951 127</u>

Oslo, den 18.6.22
Styret i HILMATIS AS
Tommy Hilstrøm
Styrets leder



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Anleggskontrakter

Arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurderes etter løpende avregnings metode hvor inntektsføring skjer i takt med fremdriften av prosjektet. Fullføringsgraden beregnes som påløpte kostnader i prosent av forventet totalkostnad. Totalkostnaden revideres løpende. Når kontraktens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretslopet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Noter til regnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 117 141	6 477 218
Arbeidsgiveravgift	599 866	931 072
Pensjonskostnader	81 338	124 522
Andre ytelser	27 023	100 792
Sum	4 825 368	7 633 604

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 10

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	169 762
Endring i utsatt skatt	-363 349	23 572
Skattekostnad ordinært resultat	-363 349	193 334
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-940 197	876 357
Permanente forskjeller	0	2 437
Endring i midlertidige forskjeller	-183 573	-107 148
Skattepliktig inntekt	-1 123 770	771 646
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	169 762
Sum betalbar skatt i balansen	0	169 762

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-169 647	-181 518	-11 871
Fordringer	0	-171 702	-171 702
Sum	-169 647	-353 220	-183 573
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 123 770	0	1 123 770
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 293 417	-353 220	940 197
Utsatt skattefordel (22 %)	-284 552	-77 708	206 843

Bokført utsatt skattefordel pr. 31.12.2021 tilsvarer kr 528 772.

HILMATIS AS



Noter til regnskapet 2021

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonær:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Hilstrøm Holding AS	100	100 %
Sum	100	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjer eiet av styremedlemmer	Verv	Antall
Hilstrøm Holding AS (eies av Eva Lilli Selvåg Hilstrøm)	Varamedlem	(100)

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	11 629 153	11 729 153
Kapitalnedsettelse som følge av fisjon 12.10.2021	-99 000	-10 710 499	-10 809 499
Utsatt skattefordel på perioderesultat		60 567	60 567
Kapitalforhøyelse kontantinnskudd 12.10.2021	29 000	1 000	30 000
Søsterfusjon med Hilmatis Drift AS 13.10.2021		30 000	30 000
Årets resultat		-576 848	-576 848
Pr 31.12	30 000	433 373	463 373

Det er gjennomført en fisjon i Hilmatis AS (overdragende selskap) med regnskapsmessig virkning fra 1. januar i regnskapsåret ved at det er fisjonert ut en eiendom tilsvarende 35,08%, og drift tilsvarende 63,92% av den personlig aksjonærens verdier i Hilmatis AS til Hilmatis Eiendom AS (overtakende selskap) og Hilmatis Drift AS (overtakende selskap). Formålet med fisjonen er å etablere en konsernstruktur hvor aksjene eies via et holdingselskap, og der det foreligger eget driftsselskap og eget eiendomsselskap.

Fisjonen er gjennomført som en konsernfisjon hvor vederlaget er utstedt fra fra de overtakende selskapenes morselskap, Hilstrøm Holding AS, som er det vederlagsutstedende selskap. Fisjonen gjennomføres med regnskapsmessig kontinuitet, og innebærer at de balanseførte verdiene av eiendeler, rettigheter og forpliktelser ved fisjonen videreføres i overtakende selskapene Hilmatis Eiendom AS og Hilmatis Drift AS.

Etter ovennevnte fisjon der Hilmatis AS fisjonerer ut eiendom og drift til henholdsvis Hilmatis Eiendom AS og Hilmatis Drift AS, er det gjennomført en søsterfusjon mellom Hilmatis Drift AS og Hilmatis AS, med Hilmatis AS som overtakende selskap og Hilmatis Drift som overdragende selskap. Fusjonens regnskapsmessige virkningspunkt er 1. januar i regnskapsåret, og fusjonen gjennomføres med kontinuitet på balanseførte verdier i regnskapet til overdragende selskap Hilmatis Drift AS.

HILMATIS AS



Noter til regnskapet 2021

Note 6 Varige driftsmidler

	Eiendom	Varebiler	Inventar/ utstyr	Kontor- Maskiner	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	5 313 760	2 395 849	363 469	191 013	8 264 091
Tilgang	0	21 992	19 200	0	41 192
Avgang	-5 313 760	0	0	0	-5 313 760
Anskaffelseskost 31.12	0	2 417 841	382 669	191 013	2 991 523
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	0	-2 330 117	-367 310	-182 538	-2 879 965
Balanseført verdi 31.12	0	87 724	15 360	8 475	111 559
Årets avskrivninger	0	91 238	3 840	10 372	105 451
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	100 år	5 år	5 år	5 år	

Selskapet har gjennomført en fisjon i regnskapsåret 2021 og eiendommen er fisjonert ut i et eget selskap Hilmatis Eiendom AS.

Note 7 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekksmidler	278 607	128 144

Note 8 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	2 638 125
Sum	0	2 638 125
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2021	2020
Tomter, bygninger o.a fast eiendom (opptil kr 3 150 000)	0	5 172 001
Sum	0	5 172 001