



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 456 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA TIVOLI AS
Forretningsadresse: Ivan Bjørndals gate 25
0472 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Gudmund Schlytter Killi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 08.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 220 115	14 517 243
Annen driftsinntekt	2	72 457	476 482
Sum inntekter		21 292 572	14 993 725
Kostnader			
Varekostnad		7 685 546	5 500 348
Lønnskostnad	3	7 083 684	4 808 129
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	346 194	268 207
Annen driftskostnad	3	6 206 218	4 351 221
Sum kostnader		21 321 642	14 927 905
Driftsresultat		-29 071	65 820
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	263 656	257 868
Annen rentekostnad		6 057	10 351
Sum finanskostnader		269 712	268 219
Netto finans		-269 712	-268 219
Ordinært resultat før skattekostnad		-298 783	-202 399
Skattekostnad på resultat	6	-65 247	-44 528
Ordinært resultat etter skattekostnad		-233 536	-157 871
Årsresultat		-233 536	-157 871
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-233 536	-157 871
Totalresultat		-233 536	-157 871
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			-172 049
Udekket tap	7	-233 536	
Avsatt til annen egenkapital	7		14 178
Sum overføringer og disponeringer		-233 536	-157 871



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		28 783
Sum immaterielle eiendeler			28 783
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 393 345	1 627 465
Anlegg under utførelse	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	558 879	195 741
Sum varige driftsmidler		1 952 225	1 823 206
Sum anleggsmidler		1 952 225	1 851 989
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		587 961	200 989
Sum varer		587 961	200 989
Fordringer			
Kundefordringer		75 456	18 203
Kundefordringer på selskap i samme konsern	5	582 620	12 932
Andre kortsiktige fordringer		289 597	362 354
Konsernfordringer		630 788	172 049
Sum fordringer		1 578 461	565 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 295 842	1 125 524
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 295 842	1 125 524
Sum omløpsmidler		3 462 264	1 892 051
SUM EIENDELER		5 414 488	3 744 040

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		194 280	
Sum innskutt egenkapital		224 280	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		70 000
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital			70 000
Sum egenkapital		224 281	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	6 893	
Sum avsetninger for forpliktelser		6 893	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 893	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	2 354 652	793 600
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		943 956	521 352
Kortsiktig konserngjeld	5	201 633	1 237 253
Annen kortsiktig gjeld		1 683 073	1 091 835
Sum kortsiktig gjeld		5 183 315	3 644 040
Sum gjeld		5 190 208	3 644 040
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 414 489	3 744 040



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 589472

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 456 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA TIVOLI AS
Forretningsadresse: Ivan Bjørndals gate 25
0472 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Gudmund Schlytter Killi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap 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, 18.07.2023



Organisasjonsnr: 823 456 522
VILLA TIVOLI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 220 115	14 517 243
Annen driftsinntekt	2	72 457	476 482
Sum inntekter		21 292 572	14 993 725
Kostnader			
Varekostnad		7 685 546	5 500 348
Lønnskostnad	3	7 083 684	4 808 129
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	346 194	268 207
Annen driftskostnad	3	6 206 218	4 351 221
Sum kostnader		21 321 642	14 927 905
Driftsresultat		-29 071	65 820
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	263 656	257 868
Annen rentekostnad		6 057	10 351
Sum finanskostnader		269 712	268 219
Netto finans		-269 712	-268 219
Ordinært resultat før skattekostnad		-298 783	-202 399
Skattekostnad på resultat	6	-65 247	-44 528
Ordinært resultat etter skattekostnad		-233 536	-157 871
Årsresultat		-233 536	-157 871
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-233 536	-157 871
Totalresultat		-233 536	-157 871
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			-172 049
Udekket tap	7	-233 536	
Avsatt til annen egenkapital	7		14 178
Sum overføringer og disponeringer		-233 536	-157 871



Organisasjonsnr: 823 456 522
VILLA TIVOLI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		28 783
Sum immaterielle eiendeler			28 783
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 393 345	1 627 465
Anlegg under utførelse	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	558 879	195 741
Sum varige driftsmidler		1 952 225	1 823 206
Sum anleggsmidler		1 952 225	1 851 989
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		587 961	200 989
Sum varer		587 961	200 989
Fordringer			
Kundefordringer		75 456	18 203
Kundefordringer på selskap i samme konsern	5	582 620	12 932
Andre kortsiktige fordringer		289 597	362 354
Konsernfordringer		630 788	172 049
Sum fordringer		1 578 461	565 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	1 295 842	1 125 524
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 295 842	1 125 524
Sum omløpsmidler		3 462 264	1 892 051
SUM EIENDELER		5 414 488	3 744 040
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	30 000	30 000



Annen innskutt egenkapital		194 280	
Sum innskutt egenkapital		224 280	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		70 000
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital			70 000
Sum egenkapital		224 281	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	6 893	
Sum avsetninger for forpliktelseser		6 893	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 893	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	2 354 652	793 600
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		943 956	521 352
Kortsiktig konserngjeld	5	201 633	1 237 253
Annen kortsiktig gjeld		1 683 073	1 091 835
Sum kortsiktig gjeld		5 183 315	3 644 040
Sum gjeld		5 190 208	3 644 040
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 414 489	3 744 040



Organisasjonsnr: 823 456 522
VILLA TIVOLI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
26.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------	--------------

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



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Villa Tivoli AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Villa Tivoli AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Knut Nyerrød
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 0N8EE-05P4G-275BX-NMBUY-8V1X3-EVFSK



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."

Knut Nyerrød

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1152926

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-07-03 13:31:52 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 0N8EE-05P4G-275BX-NMBUY-8V1X3-EV18K

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/validator>



Årsregnskap 2022

Villa Tivoli AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Pemso Dokumentnøkkel: DVKJFEZOOI-KPUF5-JAHMU-6CG16-U3V1W

Org. nr. : 823 456 522



Resultatregnskap

Villa Tivoli AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		21 220 115	14 517 243
Annen driftsinntekt	2	72 457	476 482
Sum driftsinntekter		21 292 572	14 993 725
Varekostnad		7 685 546	5 500 348
Lønnskostnad	3	7 083 684	4 808 129
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	346 194	268 207
Annen driftskostnad	3	6 206 218	4 351 221
Sum driftskostnader		21 321 642	14 927 905
Driftsresultat		-29 071	65 820
Finansinntekter og finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	263 656	257 868
Annen rentekostnad		6 057	10 351
Resultat av finansposter		-269 712	-268 219
Resultat før skattekostnad		-298 783	-202 399
Skattekostnad på resultat	6	-65 247	-44 528
Årsresultat		-233 536	-157 871
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		0	172 049
Avsatt til annen egenkapital	7	0	14 178
Overført til udekket tap	7	233 536	0
Sum overføringer		-233 536	-157 871

Pemso Dokumentnøkkel: DVKJFEZOOI-KPUF5-JAHMU-6CG16-U3V1W



Balanse Villa Tivoli AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	6	0	28 783
Sum immaterielle eiendeler		0	28 783
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 393 345	1 627 465
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	558 879	195 741
Sum varige driftsmidler		1 952 225	1 823 206
Sum anleggsmidler		1 952 225	1 851 989
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		587 961	200 989
Sum varer		587 961	200 989
Fordringer			
Kundefordringer		75 456	18 203
Kundefordringer på selskap i samme konsern	5	582 620	12 932
Andre kortsiktige fordringer		289 597	362 354
Konsernfordringer		630 788	172 049
Sum fordringer		1 578 461	565 538
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 295 842	1 125 524
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 295 842	1 125 524
Sum omløpsmidler		3 462 264	1 892 051
Sum eiendeler		5 414 488	3 744 040

Pemneo Dokumentnøkkel: DVKJFEZOOI-KPUF5-JAHMU-6CG16-U3V1W



Balanse

Villa Tivoli AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		194 280	0
Sum innskutt egenkapital		224 280	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	0	70 000
Sum opptjent egenkapital		0	70 000
Sum egenkapital		224 281	100 000
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	6 893	0
Sum avsetning for forpliktelser		6 893	0
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		536 038	441 149
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	5	1 818 614	352 450
Skyldig offentlige avgifter		943 956	521 352
Kortsiktig konserngjeld	5	201 633	1 237 253
Annen kortsiktig gjeld		1 683 073	1 091 835
Sum kortsiktig gjeld		5 183 315	3 644 040
Sum gjeld		5 190 208	3 644 040
Sum egenkapital og gjeld		5 414 489	3 744 040

Oslo, 22.05.2023
Styret i Villa Tivoli AS

Jan Vardøen
styremedlem

Ingrid Mjelva Opsal
styreleder

Cathrine Stange
styremedlem

Astrid Macgregor
daglig leder



Noter til regnskapet 2022 Villa Tivoli AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returert, rabatter og andre avslag. Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen.

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 varekretsløpet. 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. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). 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. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Det er ikke avsatt noe til ukurans i regnskapet.

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

Skatteskostnaden 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 2022 Villa Tivoli AS

Note 2 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/ eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

Type tilskudd	Forvaltningsmyndighet	Beløp
Kompensasjon for omsetningstap	Oslo Kommune	22 290
Totalt		22 290

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	5 955 035	4 008 134
Arbeidsgiveravgift	953 613	662 358
Pensjonskostnader	74 910	52 540
Andre ytelser	100 127	85 097
Sum	7 083 684	4 808 129

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	26	10
---	----	----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	565 711
Sum	565 711

Det er ikke gitt lån/ sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2022 utgjør kr. 82 600,- eksl.mva.

Lovpålagt revisjon	56 000
Teknisk bistand	21 000
Andre tjenester	5 600
Sum honorar til revisor	82 600



Noter til regnskapet 2022 Villa Tivoli AS

Note 4 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	Tomter, bygninger o. a. fast eiendom	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	236 624	2 017 723	2 254 347
Tilgang	475 212	0	475 212
Anskaffelseskost 31.12	711 836	2 017 723	2 729 559
Akk. av-/ nedskrivninger 31.12	152 956	624 377	777 333
Balanseført verdi 31.12	558 880	1 393 346	1 952 226
Årets avskrivninger	23 695	322 499	346 194
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	5 år	10 år	

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Kundefordringer på selskap i samme konsern	582 620	12 932
Kortsiktig fordring på selskap i samme konsern	172 049	0
Konsernbidrag	458 739	172 049
Sum fordring på selskap i samme konsern	1 213 408	184 981
Gjeld		
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	1 818 614	352 450
Annen kortsiktig gjeld konsern	201 633	1 237 253
Sum gjeld til selskap i samme konsern	2 020 247	1 589 703

Langsiktige og kortsiktige mellomværende med selskap i samme konsern foruten konsernbidrag er renteberegnet i 2022.

Pemneo Dokumentnøkkel: DVKJFEZOOI-KPUF5-JAHMU-6CG16-U3V1W



Noter til regnskapet 2022 Villa Tivoli AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-65 247	-44 528
Skattekostnad ordinært resultat	-65 247	-44 528
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-298 783	-202 399
Permanente forskjeller	2 204	0
Endring i midlertidige forskjeller	15 790	24 449
Mottatt konsernbidrag	458 739	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-177 950	0
Skattepliktig inntekt	0	-177 950
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-100 923	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	100 923	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	31 328	47 118	15 790
Sum	31 328	47 118	15 790
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-177 950	-177 950
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	31 328	-130 832	-162 160
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	6 892	-28 783	-35 675

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	30 000	0	70 000	100 000
Årets resultat			-233 536	-233 536
Mottatt konsernbidrag		357 816	0	357 816
Disponering Ek		-163 536	163 536	0
Egenkapital pr 31.12	30 000	194 280	0	224 280

Regnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift.



Noter til regnskapet 2022 Villa Tivoli AS

Note 8 Bankinnskudd

	2022	2021
Bundne skattetrekksmidler	307 804	219 515

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa Tivoli AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i %pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Villa Paradiso Group AS	300	100,0	100,0

Villa Paradiso Group AS er datterselskap av Paradiso Holding AS som utarbeider konsernregnskap der Villa Tivoli AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan fås utlevert på Paradiso Holding AS sin kontoradresse.

Pemso Dokumentnøkkel: DVKJFEZOOI-KPUF5-JAHMU-6CG16-U3V1W



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."

Ingrid Mjelva Opsal

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-122841

IP: 195.1.xxx.xxx

2023-05-22 14:45:59 UTC



Cathrine Haug Stange

Styremedlem

Serienummer: UN:NO-9578-5992-4-3001865

IP: 195.1.xxx.xxx

2023-05-22 14:46:53 UTC



Astrid S Tapia Macgregor

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-3463086

IP: 84.208.xxx.xxx

2023-05-24 13:15:54 UTC



Jan Vardøen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1381383

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-05-26 13:26:45 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DVKJF-EZOOI-KPUF5-JAHMU-6CG16-U3V1W

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/validator>