



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	920 480 632
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MOONSTONE RETREAT AS
Forretningsadresse:	Tolder Holmers vei 6 8003 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2024 - 31.12.2024
-------------------------	-------------------------

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:	Wessel Jurriaan Paternotte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.07.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 08.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-257	22 500
Annen driftsinntekt		28 634	0
Sum inntekter		28 377	22 500
Kostnader			
Varekostnad		-150 257	0
Lønnskostnad	1, 2	1 535 578	1 164 887
Annen driftskostnad	3	652 965	382 522
Sum kostnader		2 038 285	1 547 409
Driftsresultat		-2 009 908	-1 524 909
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 545	5 049
Annen finansinntekt		269 616	24 032
Sum finansinntekter		277 161	29 081
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	31 858	0
Annen rentekostnad	5, 6	230 879	175 214
Annen finanskostnad		48 932	274 948
Sum finanskostnader		311 669	450 163
Netto finans		-34 508	-421 082
Resultat før skattekostnad	7, 8	-2 044 417	-1 945 991
Årsresultat		-2 044 417	-1 945 991
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 044 417	-1 945 991
Sum overføringer og disponeringer		-2 044 417	-1 945 991



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 9	13 004 902	13 316 615
Sum varige driftsmidler		13 004 902	13 316 615
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	3 130 000	3 130 000
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	3	-848 555	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 281 445	3 130 000
Sum anleggsmidler		15 286 346	16 446 615
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Utbetalingsanmodning	3	2 768 059	0
Andre kortsiktige fordringer		53 117	27 347
Konsernfordringer	4	0	1 529 094
Sum fordringer		2 821 176	1 556 441
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5, 10	511 164	888 512
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		511 164	888 512
Sum omløpsmidler		3 332 341	2 444 953
SUM EIENDELER		18 618 687	18 891 568



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	132 450	104 600
Overkurs	11, 12	10 881 620	10 166 607
Ikke registrert kapitalforhøyelse	11, 12	0	18 800
Annen innskutt egenkapital	11	10 143 537	10 143 537
Sum innskutt egenkapital		21 157 607	20 433 544
Opptjent egenkapital			
Fond		47 081	47 081
Udekket tap	11	9 482 103	7 437 687
Sum opptjent egenkapital		-9 435 022	-7 390 606
Sum egenkapital		11 722 584	13 042 939
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 400 000	2 400 000
Langsiktig konserngjeld	4	2 379 884	629 645
Øvrig langsiktig gjeld	6	767 884	704 779
Sum annen langsiktig gjeld		5 547 768	3 734 425
Sum langsiktig gjeld		5 547 768	3 734 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		601 504	1 813 504
Skyldige offentlige avgifter	10	165 810	147 656
Kortsiktig konserngjeld	4	208 047	0
Annen kortsiktig gjeld		372 974	153 045
Sum kortsiktig gjeld		1 348 335	2 114 205
Sum gjeld		6 896 103	5 848 630



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 618 687	18 891 569



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 647011

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 480 632
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOONSTONE RETREAT AS
Forretningsadresse: Tolder Holmers vei 6
8003 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapsperiode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Wessel Jurriaan Paternotte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 07.07.2025

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: 920 480 632
MOONSTONE RETREAT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-257	22 500
Annen driftsinntekt		28 634	0
Sum inntekter		28 377	22 500
Kostnader			
Varekostnad		-150 257	0
Lønnskostnad	1, 2	1 535 578	1 164 887
Annen driftskostnad	3	652 965	382 522
Sum kostnader		2 038 285	1 547 409
Driftsresultat		-2 009 908	-1 524 909
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 545	5 049
Annen finansinntekt		269 616	24 032
Sum finansinntekter		277 161	29 081
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	31 858	0
Annen rentekostnad	5, 6	230 879	175 214
Annen finanskostnad		48 932	274 948
Sum finanskostnader		311 669	450 163
Netto finans		-34 508	-421 082
Resultat før skattekostnad	7, 8	-2 044 417	-1 945 991
Årsresultat		-2 044 417	-1 945 991
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 044 417	-1 945 991
Sum overføringer og disponeringer		-2 044 417	-1 945 991



Organisasjonsnr: 920 480 632
MOONSTONE RETREAT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 9	13 004 902	13 316 615
Sum varige driftsmidler		13 004 902	13 316 615
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	3 130 000	3 130 000
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	3	-848 555	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 281 445	3 130 000
Sum anleggsmidler		15 286 346	16 446 615
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Utbetalingsanmodning	3	2 768 059	0
Andre kortsiktige fordringer		53 117	27 347
Konsernfordringer	4	0	1 529 094
Sum fordringer		2 821 176	1 556 441
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5, 10	511 164	888 512
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		511 164	888 512
Sum omløpsmidler		3 332 341	2 444 953
SUM EIENDELER		18 618 687	18 891 568
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	132 450	104 600
Overkurs	11, 12	10 881 620	10 166 607
Ikke registrert kapitalforhøyelse	11, 12	0	18 800
Annen innskutt egenkapital	11	10 143 537	10 143 537
Sum innskutt egenkapital		21 157 607	20 433 544
Opptjent egenkapital			
Fond		47 081	47 081
Udekket tap	11	9 482 103	7 437 687
Sum opptjent egenkapital		-9 435 022	-7 390 606
Sum egenkapital		11 722 584	13 042 939
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser			
		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 400 000	2 400 000
Langsiktig konserngjeld	4	2 379 884	629 645
Øvrig langsiktig gjeld	6	767 884	704 779
Sum annen langsiktig gjeld		5 547 768	3 734 425
Sum langsiktig gjeld		5 547 768	3 734 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		601 504	1 813 504
Skyldige offentlige avgifter	10	165 810	147 656
Kortsiktig konserngjeld	4	208 047	0
Annen kortsiktig gjeld		372 974	153 045
Sum kortsiktig gjeld		1 348 335	2 114 205
Sum gjeld		6 896 103	5 848 630
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 618 687	18 891 569



Organisasjonsnr: 920 480 632
MOONSTONE RETREAT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1365129.00	1013496.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	133414.00	98217.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17703.00	39378.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19332.00	13797.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1535578.00	1164887.00

Mer om årsverk og lønn

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

9

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	12088902.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	916000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13004902.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13004902.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Posten inneholder anlegg under utførelse av lokasjonen Geitvågen kr 13.004.902. Datterselskap Geitvågen AS og nærstående selskap Geitvågen Estates AS har bokførte investeringer knyttet til det samme prosjektet.

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>
----------------------	--------------

Note

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

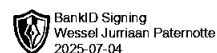
Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



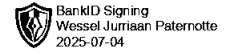
Årsregnskap for
MOONSTONE RETREAT AS

920480632

Regnskapsår
01.01.2024 - 31.12.2024



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

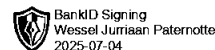


Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		-257	22 500
Annen driftsinntekt		28 634	0
Sum driftsinntekter		28 377	22 500
Driftskostnader			
Varekostnad		150 257	0
Lønnskostnad	1, 2	-1 535 578	-1 164 887
Annen driftskostnad	3	-652 965	-382 522
Sum driftskostnader		-2 038 285	-1 547 409
Driftsresultat		-2 009 909	-1 524 909
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 545	5 049
Annen finansinntekt		269 616	24 032
Sum finansinntekter		277 161	29 081
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern og tilknyttet selskap	4	-31 858	0
Annen rentekostnad	5, 6	-230 879	-175 214
Annen finanskostnad		-48 932	-274 948
Sum finanskostnader		-311 669	-450 163
Netto finans		-34 508	-421 082
Årsresultat		-2 044 417	-1 945 991
Overføringer			
Udekket tap		-2 044 417	-1 945 991
Sum overføringer		-2 044 417	-1 945 991



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

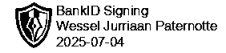


Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 9	13 004 902	13 316 615
Sum varige driftsmidler		13 004 902	13 316 615
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	3 130 000	3 130 000
Andre langsiktige fordringer	3	-848 555	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 281 445	3 130 000
Sum anleggsmidler		15 286 346	16 446 615
Omløpsmidler			
Fordringer			
Utbetalingsanmodning	3	2 768 059	0
Kortsiktige konsernfordringer	4	0	1 529 094
Andre kortsiktige fordringer		53 117	27 347
Sum fordringer		2 821 176	1 556 441
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5, 10	511 164	888 512
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		511 164	888 512
Sum omløpsmidler		3 332 341	2 444 953
SUM EIENDELER		18 618 687	18 891 568



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



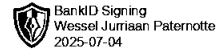
Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	132 450	104 600
Ikke registrert kapitalforhøyelse	11, 12	0	18 800
Overkurs	11, 12	10 881 620	10 166 607
Annen innskutt egenkapital	11	10 143 537	10 143 537
Sum innskutt egenkapital		21 157 607	20 433 544
Opptjent egenkapital			
Fond		47 081	47 081
Udekket tap	11	-9 482 103	-7 437 687
Sum opptjent egenkapital		-9 435 022	-7 390 606
Sum egenkapital		11 722 584	13 042 939
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 400 000	2 400 000
Langsiktig konserngjeld og tilknyttet selskap	4	2 379 884	629 645
Øvrig langsiktig gjeld	6	767 884	704 779
Sum annen langsiktig gjeld		5 547 768	3 734 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		601 504	1 813 504
Skyldige offentlige avgifter	10	165 810	147 656
Kortsiktig konserngjeld	4	208 047	0
Annen kortsiktig gjeld		372 974	153 045
Sum kortsiktig gjeld		1 348 335	2 114 205
Sum gjeld		6 896 103	5 848 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 618 687	18 891 568

Wessel Jurriaan Paternotte
styrets leder / daglig leder



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

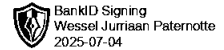
Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	1 365 129	1 013 496
Arbeidsgiveravgift	133 414	98 217
Pensjonskostnader	17 703	39 378
Andre relaterte ytelser	19 332	13 797
Sum	1 535 578	1 164 887

Mer om årsverk og lønn

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Fordringer

Det foreligger et betalingskrav i utenlandsk valuta utstedt til tidligere samarbeidspartner som vedrører mislighold av kontrakt. Utbetalingsanmodningen er sendt på vegne av både Moonstone Retreat AS og datterselskapet Geitvågen AS. Det totale kravet er bokført til kr 2.768.059 omregnet til kurs ved regnskapsårets slutt.

Kr 848.555 er bokført som andre fordringer. Ved innfrielse av krav vil posten anlegg under utførelse reduseres med kr 466.000 og annen driftskostnad med kr 382.555.

Kr 1.886.883 tilhørende Geitvågen AS er bokført som gjeld til selskap i samme konsern, og er inkludert i oppstilling konsernforhold spesifisert i note 4.

Note 4 - Konsernforhold og transaksjoner med nærstående

Selskapet eier 100% av aksjene i Geitvågen AS, som har forretningssted i Bodø. Aksjene er bokført til kostpris med en verdi på kr 3.130.000 inkludert samlet overkurs kr 3.100.000. Egenkapitalen pr 31.12.2024 er kr 2.163.166 og resultat i 2024 er et underskudd kr -16.568.

Selskapet har for øvrig mellomværende med følgende nærstående selskaper:

Fordringer	2024	2023
Fordring Geitvågen AS	0	1 529 094
Sum fordringer	0	1 529 094

Gjeld	2024	2023
Gjeld Gemstone AS	-369.393	-459 393
Gjeld Geitvågen AS	-208 047	0
Lån Geitvågen Estates AS	-1.824.625	0
Lån J.H.J Voskamp Beheer B.V i utenlandsk valuta	-185.866	-170.252
Sum gjeld	-2 587 931	-629 645

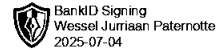
Lån i utenlandsk valuta er omregnet til kurs ved regnskapsårets slut. Rentekostnader 2024 utgjør kr 7.233.

Kostnadsførte renter 2024 lån fra Geitvågen Estates AS er kr 24.625.

Øvrige poster er ikke renteberegnet.



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

Gjeldspost av lån fra Innovasjon Norge utgjør pr 31.12. i år kr 2.400.000. Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt er kr 0. Bokførte rentekostnader 2024 er kr 199.757.

Lånet er sikret med pant i bankinnskudd kr 240.000 med Christian Jakhelln AS som garantikreditor.

Note 6 - Gjeld i utenlandsk valuta

Gjeldspost av lån i utenlandsk valuta er omregnet til kurs ved regnskapsårets slutt bokført til kr 767.884. Kostnadsførte rentekostnader 2024 utgjør kr 28.337. Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt er kr 0.

Note 7 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2024	2023
Resultat før skatt	-2 044 417	-1 945 991
Permanente forskjeller	2 998	725
+/- Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-2 041 419	-1 945 266

Note 8 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

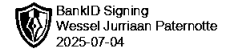
Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2024	31.12.2024	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Fremførbart underskudd	-7 974 039	-10 015 458	2 041 419
Netto forskjeller	-7 974 039	-10 015 458	2 041 419
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	7 974 039	10 015 458	-2 041 419
Sum midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2024 basert på 22 %	0	0	0



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



Note 9 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	12 088 902
Tilgang i året	916 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	13 004 902
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balanseført verdi per 31.12.	13 004 902

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Posten inneholder anlegg under utførelse av lokasjonen Geitvågen kr 13.004.902.

Datterselskap Geitvågen AS og nærstående selskap Geitvågen Estates AS har bokførte investeringer knyttet til det samme prosjektet.

Note 10 - Bankinnskudd

	31.12.2024
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	49 532
Skyldig skattetrekk	-120 850

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Ikke reg. kapital forhøyelse	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2023	104 600	10 166 607	18 800	10 143 537	47 081	-7 437 687	13 042 939
Årsresultat	0	0	0	0	0	-2 044 417	-2 044 417
Kontantinnskudd/ tingsinnskudd	27 850	715 013	0	0	0	0	742 863
Andre endringer	0	0	-18 800	0	0	0	-18 800
Egenkapital 31.12.2024	132 450	10 881 620	0	10 143 537	47 081	-9 482 103	11 722 584

Note 12 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	13 245	10	132 450
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Gemstone AS	9 000	67,95	Ordinære
J.H.J Voskamp Beheer B.V	2 610	19,71	Ordinære
Stichting Lifetree Locations	735	5,55	Ordinære
Ivo Johannus Maria Lurvink	730	5,51	Ordinære
Christian Jakhelln AS	170	1,28	Ordinære
Totalt antall aksjer	13 245	100	



Årsregnskap for
MOONSTONE RETREAT AS

920480632

Regnskapsår
01.01.2024 - 31.12.2024



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		-257	22 500
Annen driftsinntekt		28 634	0
Sum driftsinntekter		28 377	22 500
Driftskostnader			
Varekostnad		150 257	0
Lønnskostnad	1, 2	-1 535 578	-1 164 887
Annen driftskostnad	3	-652 965	-382 522
Sum driftskostnader		-2 038 285	-1 547 409
Driftsresultat		-2 009 909	-1 524 909
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 545	5 049
Annen finansinntekt		269 616	24 032
Sum finansinntekter		277 161	29 081
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern og tilknyttet selskap	4	-31 858	0
Annen rentekostnad	5, 6	-230 879	-175 214
Annen finanskostnad		-48 932	-274 948
Sum finanskostnader		-311 669	-450 163
Netto finans		-34 508	-421 082
Årsresultat		-2 044 417	-1 945 991
Overføringer			
Udekket tap		-2 044 417	-1 945 991
Sum overføringer		-2 044 417	-1 945 991



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 9	13 004 902	13 316 615
Sum varige driftsmidler		13 004 902	13 316 615
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	3 130 000	3 130 000
Andre langsiktige fordringer	3	-848 555	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 281 445	3 130 000
Sum anleggsmidler		15 286 346	16 446 615
Omløpsmidler			
Fordringer			
Utbetalingsanmodning	3	2 768 059	0
Kortsiktige konsernfordringer	4	0	1 529 094
Andre kortsiktige fordringer		53 117	27 347
Sum fordringer		2 821 176	1 556 441
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5, 10	511 164	888 512
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		511 164	888 512
Sum omløpsmidler		3 332 341	2 444 953
SUM EIENDELER		18 618 687	18 891 568



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	132 450	104 600
Ikke registrert kapitalforhøyelse	11, 12	0	18 800
Overkurs	11, 12	10 881 620	10 166 607
Annen innskutt egenkapital	11	10 143 537	10 143 537
Sum innskutt egenkapital		21 157 607	20 433 544
Opptjent egenkapital			
Fond		47 081	47 081
Udekket tap	11	-9 482 103	-7 437 687
Sum opptjent egenkapital		-9 435 022	-7 390 606
Sum egenkapital		11 722 584	13 042 939
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 400 000	2 400 000
Langsiktig konserngjeld og tilknyttet selskap	4	2 379 884	629 645
Øvrig langsiktig gjeld	6	767 884	704 779
Sum annen langsiktig gjeld		5 547 768	3 734 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		601 504	1 813 504
Skyldige offentlige avgifter	10	165 810	147 656
Kortsiktig konserngjeld	4	208 047	0
Annen kortsiktig gjeld		372 974	153 045
Sum kortsiktig gjeld		1 348 335	2 114 205
Sum gjeld		6 896 103	5 848 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 618 687	18 891 568

BODØ, 04.07.2025

Wessel Jurriaan Paternotte
styrets leder / daglig leder



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	1 365 129	1 013 496
Arbeidsgiveravgift	133 414	98 217
Pensjonskostnader	17 703	39 378
Andre relaterte ytelser	19 332	13 797
Sum	1 535 578	1 164 887

Mer om årsverk og lønn

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Fordringer

Det foreligger et betalingskrav i utenlandsk valuta utstedt til tidligere samarbeidspartner som vedrører mislighold av kontrakt. Utbetalingsanmodningen er sendt på vegne av både Moonstone Retreat AS og datterselskapet Geitvågen AS. Det totale kravet er bokført til kr 2.768.059 omregnet til kurs ved regnskapsårets slutt.

Kr 848.555 er bokført som andre fordringer. Ved innfrielse av krav vil posten anlegg under utførelse reduseres med kr 466.000 og annen driftskostnad med kr 382.555.

Kr 1.886.883 tilhørende Geitvågen AS er bokført som gjeld til selskap i samme konsern, og er inkludert i oppstilling konsernforhold spesifisert i note 4.

Note 4 - Konsernforhold og transaksjoner med nærstående

Selskapet eier 100% av aksjene i Geitvågen AS, som har forretningssted i Bodø. Aksjene er bokført til kostpris med en verdi på kr 3.130.000 inkludert samlet overkurs kr 3.100.000. Egenkapitalen pr 31.12.2024 er kr 2.163.166 og resultat i 2024 er et underskudd kr -16.568.

Selskapet har for øvrig mellomværende med følgende nærstående selskaper:

Fordringer	2024	2023
Fordring Geitvågen AS	0	1 529 094
Sum fordringer	0	1 529 094

Gjeld	2024	2023
Gjeld Gemstone AS	-369.393	-459 393
Gjeld Geitvågen AS	-208 047	0
Lån Geitvågen Estates AS	-1.824.625	0
Lån J.H.J Voskamp Beheer B.V i utenlandsk valuta	-185.866	-170.252
Sum gjeld	-2 587 931	-629 645

Lån i utenlandsk valuta er omregnet til kurs ved regnskapsårets slut. Rentekostnader 2024 utgjør kr 7.233.

Kostnadsførte renter 2024 lån fra Geitvågen Estates AS er kr 24.625.

Øvrige poster er ikke renteberegnet.



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

Gjeldspost av lån fra Innovasjon Norge utgjør pr 31.12. i år kr 2.400.000. Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt er kr 0. Bokførte rentekostnader 2024 er kr 199.757.

Lånet er sikret med pant i bankinnskudd kr 240.000 med Christian Jakhelln AS som garantikreditor.

Note 6 - Gjeld i utenlandsk valuta

Gjeldspost av lån i utenlandsk valuta er omregnet til kurs ved regnskapsårets slutt bokført til kr 767.884. Kostnadsførte rentekostnader 2024 utgjør kr 28.337. Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt er kr 0.

Note 7 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2024	2023
Resultat før skatt	-2 044 417	-1 945 991
Permanente forskjeller	2 998	725
+/- Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-2 041 419	-1 945 266

Note 8 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2024	31.12.2024	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Fremførbart underskudd	-7 974 039	-10 015 458	2 041 419
Netto forskjeller	-7 974 039	-10 015 458	2 041 419
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	7 974 039	10 015 458	-2 041 419
Sum midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2024 basert på 22 %	0	0	0



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Note 9 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	12 088 902
Tilgang i året	916 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	13 004 902
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balansført verdi per 31.12.	13 004 902

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Posten inneholder anlegg under utførelse av lokasjonen Geitvågen kr 13.004.902.

Datterselskap Geitvågen AS og nærstående selskap Geitvågen Estates AS har bokførte investeringer knyttet til det samme prosjektet.

Note 10 - Bankinnskudd

	31.12.2024
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	49 532
Skyldig skattetrekk	-120 850

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Ikke reg. kapital forhøyelse	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2023	104 600	10 166 607	18 800	10 143 537	47 081	-7 437 687	13 042 939
Årsresultat	0	0	0	0	0	-2 044 417	-2 044 417
Kontantinnskudd/ tingsinnskudd	27 850	715 013	0	0	0	0	742 863
Andre endringer	0	0	-18 800	0	0	0	-18 800
Egenkapital 31.12.2024	132 450	10 881 620	0	10 143 537	47 081	-9 482 103	11 722 584

Note 12 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	13 245	10	132 450
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Gemstone AS	9 000	67,95	Ordinære
J.H.J Voskamp Beheer B.V	2 610	19,71	Ordinære
Stichting Lifetree Locations	735	5,55	Ordinære
Ivo Johannus Maria Lurvink	730	5,51	Ordinære
Christian Jakhelln AS	170	1,28	Ordinære
Totalt antall aksjer	13 245	100	