



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

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:	26.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 500	2 179 485
Annen driftsinntekt		0	100 000
Sum inntekter		22 500	2 279 485
Kostnader			
Varekostnad		0	2 119 200
Lønnskostnad	1, 2	1 164 887	1 655 053
Annen driftskostnad		382 522	980 914
Sum kostnader		1 547 409	4 755 167
Driftsresultat		-1 524 909	-2 475 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 049	2 183
Annen finansinntekt		24 032	386
Sum finansinntekter		29 081	2 569
Annen rentekostnad		175 214	30 785
Annen finanskostnad		274 948	26 432
Sum finanskostnader		450 163	57 217
Netto finans		-421 082	-54 648
Resultat før skattekostnad	3, 4	-1 945 991	-2 530 329
Årsresultat		-1 945 991	-2 530 329
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 945 991	-2 530 329
Sum overføringer og disponeringer		-1 945 991	-2 530 329



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	13 316 615	13 316 615
Sum varige driftsmidler		13 316 615	13 316 615
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	3 130 000	3 130 000
Lån til foretak i samme konsern	6	0	684 295
Sum finansielle anleggsmidler		3 130 000	3 814 295
Sum anleggsmidler		16 446 615	17 130 910
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		0	3 747
Andre kortsiktige fordringer		27 347	71 525
Konsernfordringer	6	1 529 094	1 657 432
Sum fordringer		1 556 441	1 732 704
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	888 512	359 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		888 512	359 537
Sum omløpsmidler		2 444 953	2 092 241
SUM EIENDELER		18 891 568	19 223 151



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	104 600	47 081
Overkurs	8, 9	10 166 607	7 265 007
Ikke registrert kapitalforhøyelse	8, 9	18 800	0
Annen innskutt egenkapital	8	10 190 618	10 143 537
Sum innskutt egenkapital		20 480 625	17 455 625
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	7 437 687	5 491 696
Sum opptjent egenkapital		-7 437 687	-5 491 696
Sum egenkapital		13 042 939	11 963 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	2 400 000	1 000 000
Langsiktig konserngjeld	6	459 393	1 197 818
Øvrig langsiktig gjeld	6, 11	875 031	1 820 827
Sum annen langsiktig gjeld		3 734 425	4 018 645
Sum langsiktig gjeld		3 734 424	4 018 645
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 813 504	3 027 819
Skyldige offentlige avgifter	7	147 656	46 837
Annen kortsiktig gjeld		153 045	165 921
Sum kortsiktig gjeld		2 114 205	3 240 576
Sum gjeld		5 848 629	7 259 221
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 891 568	19 223 151



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 562079

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 26.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 29.06.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 500	2 179 485
Annen driftsinntekt		0	100 000
Sum inntekter		22 500	2 279 485
Kostnader			
Varekostnad		0	2 119 200
Lønnskostnad	1, 2	1 164 887	1 655 053
Annen driftskostnad		382 522	980 914
Sum kostnader		1 547 409	4 755 167
Driftsresultat		-1 524 909	-2 475 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 049	2 183
Annen finansinntekt		24 032	386
Sum finansinntekter		29 081	2 569
Annen rentekostnad		175 214	30 785
Annen finanskostnad		274 948	26 432
Sum finanskostnader		450 163	57 217
Netto finans		-421 082	-54 648
Resultat før skattekostnad 3, 4		-1 945 991	-2 530 329
Årsresultat		-1 945 991	-2 530 329
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 945 991	-2 530 329
Sum overføringer og disponeringer		-1 945 991	-2 530 329



Organisasjonsnr: 920 480 632
MOONSTONE RETREAT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	13 316 615	13 316 615
Sum varige driftsmidler		13 316 615	13 316 615
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	3 130 000	3 130 000
Lån til foretak i samme konsern	6	0	684 295
Sum finansielle anleggsmidler		3 130 000	3 814 295
Sum anleggsmidler		16 446 615	17 130 910
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		0	3 747
Andre kortsiktige fordringer		27 347	71 525
Konsernfordringer	6	1 529 094	1 657 432
Sum fordringer		1 556 441	1 732 704
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	888 512	359 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		888 512	359 537
Sum omløpsmidler		2 444 953	2 092 241
SUM EIENDELER		18 891 568	19 223 151

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	8, 9	104 600	47 081
Overkurs	8, 9	10 166 607	7 265 007
Ikke registrert kapitalforhøyelse	8, 9	18 800	0
Annen innskutt egenkapital	8	10 190 618	10 143 537
Sum innskutt egenkapital		20 480 625	17 455 625
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	7 437 687	5 491 696
Sum opptjent egenkapital		-7 437 687	-5 491 696
Sum egenkapital		13 042 939	11 963 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelse		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	2 400 000	1 000 000
Langsiktig konserngjeld	6	459 393	1 197 818
Øvrig langsiktig gjeld	6, 11	875 031	1 820 827
Sum annen langsiktig gjeld		3 734 425	4 018 645
Sum langsiktig gjeld		3 734 424	4 018 645
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 813 504	3 027 819
Skyldige offentlige avgifter	7	147 656	46 837
Annen kortsiktig gjeld		153 045	165 921
Sum kortsiktig gjeld		2 114 205	3 240 576
Sum gjeld		5 848 629	7 259 221
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 891 568	19 223 151



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 15 000. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap 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 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1013496.00	1431125.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	98217.00	116207.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	39378.00	39873.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13797.00	67848.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1164887.00	1655053.00

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

5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13316615.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13316615.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13316615.00	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. Selskapet har mottatt offentlige tilskudd fra Innovasjon Norge. Tilskudd er bokført som annen driftsinntekt. Tilskudd mottatt 2023 er kr 0. Totalt mottatt tilskudd kr 831 500. Det foreligger investeringer og tilskudd tilknyttet det samme prosjektet i datterselskap Geitvågen AS.

Konsernregnskap



Årsregnskap for
MOONSTONE RETREAT AS
920480632
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		22 500	2 179 485
Annen driftsinntekt		0	100 000
Sum driftsinntekter		22 500	2 279 485
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-2 119 200
Lønnskostnad	1, 2	-1 164 887	-1 655 053
Annen driftskostnad		-382 522	-980 914
Sum driftskostnader		-1 547 409	-4 755 167
Driftsresultat		-1 524 909	-2 475 682
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5 049	2 183
Annen finansinntekt		24 032	386
Sum finansinntekter		29 081	2 569
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-175 214	-30 785
Annen finanskostnad		-274 948	-26 432
Sum finanskostnader		-450 163	-57 217
Netto finans		-421 082	-54 648
Resultat før skattekostnad	3, 4	-1 945 991	-2 530 329
Årsresultat		-1 945 991	-2 530 329
Overføringer			
Udekket tap		-1 945 991	-2 530 329
Sum overføringer		-1 945 991	-2 530 329



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	13 316 615	13 316 615
Sum varige driftsmidler		13 316 615	13 316 615
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	3 130 000	3 130 000
Lån til foretak i samme konsern	6	0	684 295
Sum finansielle anleggsmidler		3 130 000	3 814 295
Sum anleggsmidler		16 446 615	17 130 910
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	3 747
Kortsiktige konsernfordringer	6	1 529 094	1 657 432
Andre kortsiktige fordringer		27 347	71 525
Sum fordringer		1 556 441	1 732 704
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	888 512	359 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		888 512	359 537
Sum omløpsmidler		2 444 953	2 092 241
SUM EIENDELER		18 891 568	19 223 151



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	104 600	47 081
Ikke registrert kapitalforhøyelse	8, 9	18 800	0
Overkurs	8, 9	10 166 607	7 265 007
Annen innskutt egenkapital	8	10 190 618	10 143 537
Sum innskutt egenkapital		20 480 625	17 455 625
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	-7 437 687	-5 491 696
Sum opptjent egenkapital		-7 437 687	-5 491 696
Sum egenkapital		13 042 939	11 963 929
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	2 400 000	1 000 000
Langsiktig konserngjeld	6	459 393	1 197 818
Øvrig langsiktig gjeld	6, 11	875 031	1 820 827
Sum annen langsiktig gjeld		3 734 425	4 018 645
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 813 504	3 027 819
Skyldige offentlige avgifter	7	147 656	46 837
Annen kortsiktig gjeld		153 045	165 921
Sum kortsiktig gjeld		2 114 205	3 240 576
Sum gjeld		5 848 629	7 259 221
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 891 568	19 223 151

Bodø, 26.06.2024

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 15 000. 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap 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 2022 til 2023.



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 013 496	1 431 125
Arbeidsgiveravgift	98 217	116 207
Pensjonskostnader	39 378	39 873
Andre relaterte ytelser	13 797	67 848
Sum	1 164 887	1 655 053

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 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-1 945 991	-2 530 329
Permanente forskjeller	725	18 201
+/- Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-1 945 266	-2 512 129

Note 4 - 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Fremførbart underskudd	-6 028 773	-7 974 039	1 945 266
Netto forskjeller	-6 028 773	-7 974 039	1 945 266
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	6 028 773	7 974 039	-1 945 266
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Note 5 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	13 316 615
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	13 316 615
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balansført verdi per 31.12.	13 316 615

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Posten inneholder anlegg under utførelse av lokasjonen Geitvågen.

Selskapet har mottatt offentlige tilskudd fra Innovasjon Norge. Tilskudd er bokført som annen driftsinntekt.

Tilskudd mottatt 2023 er kr 0. Totalt mottatt tilskudd kr 831 500.

Det foreligger investeringer og tilskudd tilknyttet det samme prosjektet i datterselskap Geitvågen AS.

Note 6 - 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 31.12.2023 er på kr 2 179 734 og resultat i 2023 er et underskudd på kr -120 682.

Selskapet har for øvrig mellomværende med følgende nærstående selskaper:

	2023	2022
Fordringer		
Kortsiktig fordring Geitvågen AS	1 529 094	1 657 432
Sum fordringer	1 529 094	1 657 432
Gjeld		
Langsiktig gjeld Gemstone AS	-459 393	-513 523
Lån i utenlandsk valuta J.H.J Voskamp Beheer B.V	-170 252	-1 183 157
Sum gjeld	-629 645	-1 696 680

Lånet er omregnet i NOK på balansedagen og er inkludert akkumulerte renter. Øvrige poster er ikke renteberegnet.

Note 7 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	96 537
Skyldig skattetrekk	-96 316



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Ikke reg. kapital forhøyelse	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	47 081	7 265 007	0	10 143 537	-5 491 696	11 963 929
Årsresultat	0	0	0	0	-1 945 991	-1 945 991
Kontantinnskudd/ tingsinnskudd	57 519	2 901 600	0	0	0	2 959 119
Andre endringer	0	0	18 800	47 081	0	65 881
Egenkapital 31.12.2023	104 600	10 166 607	18 800	10 190 618	-7 437 687	13 042 939

Mer om egenkapital

Posten ikke registrert kapitalforhøyelse kr 18 800 er kunngjort i foretaksregistret 17.01.2024, med tilhørende overkurs kr 2 331 200.

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	10 460	10	104 600

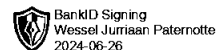
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Gemstone AS	9 000	86,04	Ordinære
J.H.J Voskamp Beheer B.V	730	6,98	Ordinære
Ivo Johannes Maria Lurvink	730	6,98	Ordinære
Totalt antall aksjer	10 460	100	

Note 10 - Pantelån

Gjeldspost av lån fra Innovasjon Norge utgjør pr 31.12. i år kr 2 400 000 og pr 31.12. i fjor kr 1 000 000. Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt er kr 0. Renter utgjør kr 36 978. Lånet er sikret med pant i bankinnskudd garantikonto kr 240.000.

Note 11 - Gjeld i utenlandsk valuta

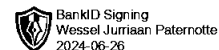
Selskapet har et lån EUR 60 000 som sammen med akkumulerte renter er bokført til kr 704 779. Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt er kr. 0.



Årsregnskap for
MOONSTONE RETREAT AS
920480632
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

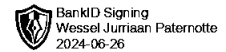


Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		22 500	2 179 485
Annen driftsinntekt		0	100 000
Sum driftsinntekter		22 500	2 279 485
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-2 119 200
Lønnskostnad	1, 2	-1 164 887	-1 655 053
Annen driftskostnad		-382 522	-980 914
Sum driftskostnader		-1 547 409	-4 755 167
Driftsresultat		-1 524 909	-2 475 682
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5 049	2 183
Annen finansinntekt		24 032	386
Sum finansinntekter		29 081	2 569
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-175 214	-30 785
Annen finanskostnad		-274 948	-26 432
Sum finanskostnader		-450 163	-57 217
Netto finans		-421 082	-54 648
Resultat før skattekostnad	3, 4	-1 945 991	-2 530 329
Årsresultat		-1 945 991	-2 530 329
Overføringer			
Udekket tap		-1 945 991	-2 530 329
Sum overføringer		-1 945 991	-2 530 329



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632

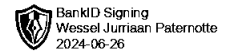


Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	13 316 615	13 316 615
Sum varige driftsmidler		13 316 615	13 316 615
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	3 130 000	3 130 000
Lån til foretak i samme konsern	6	0	684 295
Sum finansielle anleggsmidler		3 130 000	3 814 295
Sum anleggsmidler		16 446 615	17 130 910
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	3 747
Kortsiktige konsernfordringer	6	1 529 094	1 657 432
Andre kortsiktige fordringer		27 347	71 525
Sum fordringer		1 556 441	1 732 704
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	888 512	359 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		888 512	359 537
Sum omløpsmidler		2 444 953	2 092 241
SUM EIENDELER		18 891 568	19 223 151



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



Balanse

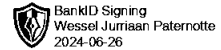
	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	104 600	47 081
Ikke registrert kapitalforhøyelse	8, 9	18 800	0
Overkurs	8, 9	10 166 607	7 265 007
Annen innskutt egenkapital	8	10 190 618	10 143 537
Sum innskutt egenkapital		20 480 625	17 455 625
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	-7 437 687	-5 491 696
Sum opptjent egenkapital		-7 437 687	-5 491 696
Sum egenkapital		13 042 939	11 963 929
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	2 400 000	1 000 000
Langsiktig konserngjeld	6	459 393	1 197 818
Øvrig langsiktig gjeld	6, 11	875 031	1 820 827
Sum annen langsiktig gjeld		3 734 425	4 018 645
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 813 504	3 027 819
Skyldige offentlige avgifter	7	147 656	46 837
Annen kortsiktig gjeld		153 045	165 921
Sum kortsiktig gjeld		2 114 205	3 240 576
Sum gjeld		5 848 629	7 259 221
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 891 568	19 223 151

Bodø, 26.06.2024

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 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

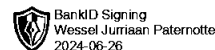
Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap 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 2022 til 2023.



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 013 496	1 431 125
Arbeidsgiveravgift	98 217	116 207
Pensjonskostnader	39 378	39 873
Andre relaterte ytelser	13 797	67 848
Sum	1 164 887	1 655 053

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 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-1 945 991	-2 530 329
Permanente forskjeller	725	18 201
+/- Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-1 945 266	-2 512 129

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

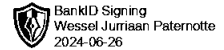
Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Fremførbart underskudd	-6 028 773	-7 974 039	1 945 266
Netto forskjeller	-6 028 773	-7 974 039	1 945 266
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	6 028 773	7 974 039	-1 945 266
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



Note 5 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	13 316 615
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	13 316 615
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balansført verdi per 31.12.	13 316 615

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Posten inneholder anlegg under utførelse av lokasjonen Geitvågen.

Selskapet har mottatt offentlige tilskudd fra Innovasjon Norge. Tilskudd er bokført som annen driftsinntekt.

Tilskudd mottatt 2023 er kr 0. Totalt mottatt tilskudd kr 831 500.

Det foreligger investeringer og tilskudd tilknyttet det samme prosjektet i datterselskap Geitvågen AS.

Note 6 - 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 31.12.2023 er på kr 2 179 734 og resultat i 2023 er et underskudd på kr -120 682.

Selskapet har for øvrig mellomværende med følgende nærstående selskaper:

	2023	2022
Fordringer		
Kortsiktig fordring Geitvågen AS	1 529 094	1 657 432
Sum fordringer	1 529 094	1 657 432
Gjeld		
Langsiktig gjeld Gemstone AS	-459 393	-513 523
Lån i utenlandsk valuta J.H.J Voskamp Beheer B.V	-170 252	-1 183 157
Sum gjeld	-629 645	-1 696 680

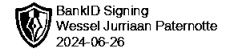
Lånet er omregnet i NOK på balansedagen og er inkludert akkumulerte renter. Øvrige poster er ikke renteberegnet.

Note 7 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	96 537
Skyldig skattetrekk	-96 316



MOONSTONE RETREAT AS
920 480 632



Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Ikke reg. kapital forhøyelse	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	47 081	7 265 007	0	10 143 537	-5 491 696	11 963 929
Årsresultat	0	0	0	0	-1 945 991	-1 945 991
Kontantinnskudd/ tingsinnskudd	57 519	2 901 600	0	0	0	2 959 119
Andre endringer	0	0	18 800	47 081	0	65 881
Egenkapital 31.12.2023	104 600	10 166 607	18 800	10 190 618	-7 437 687	13 042 939

Mer om egenkapital

Posten ikke registrert kapitalforhøyelse kr 18 800 er kunngjort i foretaksregistret 17.01.2024, med tilhørende overkurs kr 2 331 200.

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	10 460	10	104 600

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Gemstone AS	9 000	86,04	Ordinære
J.H.J Voskamp Beheer B.V	730	6,98	Ordinære
Ivo Johannes Maria Lurvink	730	6,98	Ordinære
Totalt antall aksjer	10 460	100	

Note 10 - Pantelån

Gjeldspost av lån fra Innovasjon Norge utgjør pr 31.12. i år kr 2 400 000 og pr 31.12. i fjor kr 1 000 000. Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt er kr 0. Renter utgjør kr 36 978. Lånet er sikret med pant i bankinnskudd garantikonto kr 240.000.

Note 11 - Gjeld i utenlandsk valuta

Selskapet har et lån EUR 60 000 som sammen med akkumulerte renter er bokført til kr 704 779. Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt er kr. 0.