



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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 Vikjord Paternotte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.06.2023

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, 02.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 179 485	105 000
Annen driftsinntekt	1	100 000	
Sum inntekter		2 279 485	105 000
Kostnader			
Varekostnad		2 119 200	
Lønnskostnad	2	1 655 053	2 032 820
Annen driftskostnad		980 914	555 867
Sum kostnader		4 755 167	2 588 687
Driftsresultat		-2 475 682	-2 483 687
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 183	104
Annen finansinntekt		386	1 463
Sum finansinntekter		2 569	1 567
Annen rentekostnad	3	30 785	5 510
Annen finanskostnad		26 432	8 768
Sum finanskostnader		57 217	14 278
Netto finans		-54 648	-12 710
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 530 329	-2 496 398
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 530 329	-2 496 398
Årsresultat		-2 530 329	-2 496 398
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 530 329	-2 496 398
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-2 530 329	-2 496 398
Sum overføringer og disponeringer		-2 530 329	-2 496 398



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	13 316 615	12 477 315
Sum varige driftsmidler		13 316 615	12 477 315
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	3 130 000	3 130 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 130 000	3 130 000
Sum anleggsmidler		16 446 615	15 607 315
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 747	131 250
Andre kortsiktige fordringer		13 443	5 441
Konsernfordringer	7	1 657 432	
Sum fordringer		1 674 622	136 691
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	359 537	1 457 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		359 537	1 457 376
Sum omløpsmidler		2 034 159	1 594 067
SUM EIENDELER		18 480 774	17 201 381

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital	9	47 081	47 081
Overkurs	9	7 265 007	7 265 007
Annen innskutt egenkapital		10 143 537	
Sum innskutt egenkapital		17 455 625	7 312 088
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	5 491 696	2 961 366
Sum opptjent egenkapital		-5 491 696	-2 961 366
Sum egenkapital		11 963 929	4 350 722
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	513 523	1 062 432
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 513 523	2 062 432
Sum langsiktig gjeld		1 513 523	2 062 432
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 027 819	157 930
Skyldig offentlige avgifter		-9 217	37 630
Annen kortsiktig gjeld	3	1 984 720	10 592 668
Sum kortsiktig gjeld		5 003 321	10 788 227
Sum gjeld		6 516 845	12 850 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 480 774	17 201 381



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 543908

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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 Vikjord Paternotte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

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 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, 01.07.2023

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 179 485	105 000
Annen driftsinntekt	1	100 000	
Sum inntekter		2 279 485	105 000
Kostnader			
Varekostnad		2 119 200	
Lønnskostnad	2	1 655 053	2 032 820
Annen driftskostnad		980 914	555 867
Sum kostnader		4 755 167	2 588 687
Driftsresultat		-2 475 682	-2 483 687
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 183	104
Annen finansinntekt		386	1 463
Sum finansinntekter		2 569	1 567
Annen rentekostnad	3	30 785	5 510
Annen finanskostnad		26 432	8 768
Sum finanskostnader		57 217	14 278
Netto finans		-54 648	-12 710
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 530 329	-2 496 398
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 530 329	-2 496 398
Årsresultat		-2 530 329	-2 496 398
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 530 329	-2 496 398
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-2 530 329	-2 496 398
Sum overføringer og disponeringer		-2 530 329	-2 496 398



Organisasjonsnr: 920 480 632
MOONSTONE RETREAT AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	13 316 615	12 477 315
Sum varige driftsmidler		13 316 615	12 477 315

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	6	3 130 000	3 130 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 130 000	3 130 000

Sum anleggsmidler		16 446 615	15 607 315
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		3 747	131 250
Andre kortsiktige fordringer		13 443	5 441
Konsernfordringer	7	1 657 432	
Sum fordringer		1 674 622	136 691

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	359 537	1 457 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		359 537	1 457 376

Sum omløpsmidler		2 034 159	1 594 067
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		18 480 774	17 201 381
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	9	47 081	47 081
Overkurs	9	7 265 007	7 265 007
Annen innskutt egenkapital		10 143 537	
Sum innskutt egenkapital		17 455 625	7 312 088

Opptjent egenkapital



Udekket tap	5	5 491 696	2 961 366
Sum opptjent egenkapital		-5 491 696	-2 961 366
Sum egenkapital		11 963 929	4 350 722
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	513 523	1 062 432
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 513 523	2 062 432
Sum langsiktig gjeld		1 513 523	2 062 432
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 027 819	157 930
Skyldig offentlige avgifter		-9 217	37 630
Annen kortsiktig gjeld	3	1 984 720	10 592 668
Sum kortsiktig gjeld		5 003 321	10 788 227
Sum gjeld		6 516 845	12 850 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 480 774	17 201 381



Organisasjonsnr: 920 480 632
MOONSTONE RETREAT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.20

<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

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

Fordringer

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

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Moonstone Retreat AS**

Organisasjonsnr. 920480632



Moonstone Retreat AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 179 485	105 000
Annen driftsinntekt	1	100 000	0
Sum driftsinntekter		2 279 485	105 000
Driftskostnader			
Varekostnad		2 119 200	0
Lønnskostnad	2	1 655 053	2 032 820
Annen driftskostnad		980 914	555 867
Sum driftskostnader		4 755 167	2 588 687
DRIFTSRESULTAT		(2 475 682)	(2 483 687)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 183	104
Annen finansinntekt		386	1 463
Sum finansinntekter		2 569	1 567
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	3	30 785	5 510
Annen finanskostnad		26 432	8 768
Sum finanskostnader		57 217	14 278
NETTO FINANSPOSTER		(54 648)	(12 710)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 530 329)	(2 496 398)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(2 530 329)	(2 496 398)
ÅRSRESULTAT		(2 530 329)	(2 496 398)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(2 530 329)	(2 496 398)
SUM OVERF. OG DISP.		(2 530 329)	(2 496 398)



Moonstone Retreat AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	13 316 615	12 477 315
Sum varige driftsmidler		13 316 615	12 477 315
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	3 130 000	3 130 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 130 000	3 130 000
SUM ANLEGGSMIDLER		16 446 615	15 607 315
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		3 747	131 250
Fordringer på konsernselskap	7	1 657 432	0
Andre kortsiktige fordringer		13 443	5 441
Sum fordringer		1 674 622	136 691
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	359 537	1 457 376
SUM OMLØPSMIDLER		2 034 159	1 594 067
SUM EIENDELER		18 480 774	17 201 381
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	47 081	47 081
Overkurs	9	7 265 007	7 265 007
Annen innskutt egenkapital		10 143 537	0
Sum innskutt egenkapital		17 455 625	7 312 088
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(5 491 696)	(2 961 366)
Sum opptjent egenkapital		(5 491 696)	(2 961 366)
SUM EGENKAPITAL		11 963 929	4 350 722
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	7	513 523	1 062 432
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 513 523	2 062 432
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 513 523	2 062 432
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 027 819	157 930
Skyldig offentlige avgifter		(9 217)	37 630
Annen kortsiktig gjeld	3	1 984 720	10 592 668
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 003 321	10 788 227
SUM GJELD		6 516 845	12 850 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 480 774	17 201 381



Moonstone Retreat AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Bodø 27/6 2023

Wessel Jurriaan Paternotte
Styrets Leder



Moonstone Retreat AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt sattefordel er ikke balanseført.



Moonstone Retreat AS

Noter 2022

Note 1 - Driftsmidler

	Avskrivningstablå	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1		12 477 315
+ Tilgang		839 300
Anskaffelseskost pr. 31/12		13 316 615
Akk. av/nedskr. pr 1/1		0
+ Ordinære avskrivninger		0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12		0
Balansført verdi pr 31/12		13 316 615
Prosentats for ord. avskr.		7-7

Posten består av utvikling av lokasjon Geitvågen.

Selskapet har mottatt offentlige tilskudd fra Innovasjon Norge for utvikling av lokasjon Geitvågen. Tilskuddet er bokført som annen driftsinntekt. Tilskudd mottatt 2022 er kr 100.000. Totalt mottatt tilskudd kr 831.500.

Det foreligger investeringer i det samme prosjektet i datterselskapet Geitvågen AS.

Note 2 - Lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	1 431 125	1 830 149
Arbeidsgiveravgift	116 207	147 063
Pensjonskostnader	39 873	28 849
Andre lønnsrelaterte ytelser	67 848	26 759
Totalt	1 655 053	2 032 820

Antall årsverk er ca 1,2

Selskapet har fravalgt revisjon.



Moonstone Retreat AS

Noter 2022

Note 3 - Lån

Gjeldspost av lån fra Innovasjon Norge utgjør pr 31.12. i år kr 1 000 000 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 0.

Lånet er sikket med pant i bankinnskudd garantikonto kr 240.000.

Selskapet har ett kortsiktig lån EUR 115 000 bokført til NOK 1 183 157. Lånet er ikke sikket med pant. Påløpte renter pr 31.12. NOK 21.984.

Selskapet har ett kortsiktig lån EUR 60 000 bokført til NOK 637 670. Lånet er ikke sikket med pant. Påløpte renter pr 31.12. NOK 3 154.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 530 329
+ Permanente og andre forskjeller	18 201
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-2 512 129

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	6 028 773	3 516 644
= Grunnlag utsatt skatt	-6 028 773	-3 516 644
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	6 028 773	3 516 644
= Grunnlag utsatt skattefordel	6 028 773	3 516 644
Utsatt skattefordel	1 326 329	773 662

Noter for Moonstone Retreat AS

Organisasjonsnr. 920480632



Moonstone Retreat AS

Noter 2022

Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	6 028 773	3 516 645
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 326 329	773 662
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	47 081	7 265 007	-2 961 366	4 350 722
-Til årets resultat			-2 530 329	-2 530 329
+/-Andre transaksjoner:	0	0	10 143 537	10 143 537
Pr 31.12.	47 081	7 265 007	4 651 841	11 963 929

Note 6 - Investeringer i datterselskap

Moonstone Retreat AS eier 100% i Geitvågen AS. Aksjene er balanseført til kr 3.130.000 inkludert en samlet overkurs på kr 3.010.000. Årsresultat i Geitvågen AS 2022 er kr 119.642. Balanseført egenkapital 2022 er kr 2.310.420.

Note 7 - Transaksjoner med nærstående

Moonstone Retreat AS har gjeld til morselskapet Gemstone AS på kr 513 523 pr 31.12.22. Renter utgjør kr 0.

Moonstone Retreat AS har fording til datterselskapet Geitvågen AS på kr 1.657.432 pr 31.12.22. Renter utgjør kr 0.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

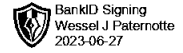
Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 26 949 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 114 843.

Note 9 - Aksjekapital

Selskapet har 47 081 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 47 081.

Selskapet har 6 aksjonærer. Følgende 4 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Gemstone AS	920 409 547	33 998	72,21 %
Christian Jakhelln AS	975 914 380	3 855	8,19 %
J.H.J Voskamp Beheer B.V		3 663	7,78 %
Goco Hospitality		3 285	6,98 %

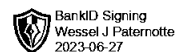


**Årsregnskap 2022
for
Moonstone Retreat AS**

Organisasjonsnr. 920480632



Moonstone Retreat AS

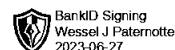


Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 179 485	105 000
Annen driftsinntekt	1	100 000	0
Sum driftsinntekter		2 279 485	105 000
Driftskostnader			
Varekostnad		2 119 200	0
Lønnskostnad	2	1 655 053	2 032 820
Annen driftskostnad		980 914	555 867
Sum driftskostnader		4 755 167	2 588 687
DRIFTSRESULTAT		(2 475 682)	(2 483 687)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 183	104
Annen finansinntekt		386	1 463
Sum finansinntekter		2 569	1 567
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	3	30 785	5 510
Annen finanskostnad		26 432	8 768
Sum finanskostnader		57 217	14 278
NETTO FINANSPOSTER		(54 648)	(12 710)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 530 329)	(2 496 398)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(2 530 329)	(2 496 398)
ÅRSRESULTAT		(2 530 329)	(2 496 398)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(2 530 329)	(2 496 398)
SUM OVERF. OG DISP.		(2 530 329)	(2 496 398)



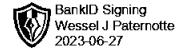
Moonstone Retreat AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	13 316 615	12 477 315
Sum varige driftsmidler		13 316 615	12 477 315
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	3 130 000	3 130 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 130 000	3 130 000
SUM ANLEGGSMIDLER		16 446 615	15 607 315
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		3 747	131 250
Fordringer på konsernselskap	7	1 657 432	0
Andre kortsiktige fordringer		13 443	5 441
Sum fordringer		1 674 622	136 691
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	359 537	1 457 376
SUM OMLØPSMIDLER		2 034 159	1 594 067
SUM EIENDELER		18 480 774	17 201 381
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	47 081	47 081
Overkurs	9	7 265 007	7 265 007
Annen innskutt egenkapital		10 143 537	0
Sum innskutt egenkapital		17 455 625	7 312 088
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(5 491 696)	(2 961 366)
Sum opptjent egenkapital		(5 491 696)	(2 961 366)
SUM EGENKAPITAL		11 963 929	4 350 722
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	7	513 523	1 062 432
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 513 523	2 062 432
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 513 523	2 062 432
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 027 819	157 930
Skyldig offentlige avgifter		(9 217)	37 630
Annen kortsiktig gjeld	3	1 984 720	10 592 668
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 003 321	10 788 227
SUM GJELD		6 516 845	12 850 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 480 774	17 201 381



Moonstone Retreat AS



Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Bodø 27/6 2023

Wessel Jurriaan Paternotte
Styrets Leder



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

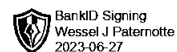
Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt sattetfordel er ikke balanseført.



Moonstone Retreat AS



Noter 2022

Note 1 - Driftsmidler

Avskrivningstablå

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Anskaffelseskost pr. 1/1	12 477 315
+ Tilgang	839 300
Anskaffelseskost pr. 31/12	13 316 615
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balansført verdi pr 31/12	13 316 615
Prosentats for ord. avskr.	7-7

Posten består av utvikling av lokasjon Geitvågen.

Selskapet har mottatt offentlige tilskudd fra Innovasjon Norge for utvikling av lokasjon Geitvågen. Tilskuddet er bokført som annen driftsinntekt. Tilskudd mottatt 2022 er kr 100.000. Totalt mottatt tilskudd kr 831.500.

Det foreligger investeringer i det samme prosjektet i datterselskapet Geitvågen AS.

Note 2 - Lønnskostnader

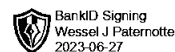
	I år	I fjor
Lønn	1 431 125	1 830 149
Arbeidsgiveravgift	116 207	147 063
Pensjonskostnader	39 873	28 849
Andre lønnsrelaterte ytelser	67 848	26 759
Totalt	1 655 053	2 032 820

Antall årsverk er ca 1,2

Selskapet har fravalgt revisjon.



Moonstone Retreat AS



Noter 2022

Note 3 - Lån

Gjeldspost av lån fra Innovasjon Norge utgjør pr 31.12. i år kr 1 000 000 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 0.

Lånet er sikket med pant i bankinnskudd garantikonto kr 240.000.

Selskapet har ett kortsiktig lån EUR 115 000 bokført til NOK 1 183 157. Lånet er ikke sikket med pant. Påløpte renter pr 31.12. NOK 21.984.

Selskapet har ett kortsiktig lån EUR 60 000 bokført til NOK 637 670. Lånet er ikke sikket med pant. Påløpte renter pr 31.12. NOK 3 154.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 530 329
+ Permanente og andre forskjeller	18 201
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-2 512 129

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

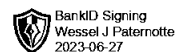
	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	6 028 773	3 516 644
= Grunnlag utsatt skatt	-6 028 773	-3 516 644
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	6 028 773	3 516 644
= Grunnlag utsatt skattefordel	6 028 773	3 516 644
Utsatt skattefordel	1 326 329	773 662

Noter for Moonstone Retreat AS

Organisasjonsnr. 920480632



Moonstone Retreat AS



Noter 2022

Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	6 028 773	3 516 645
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 326 329	773 662
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	47 081	7 265 007	-2 961 366	4 350 722
-Til årets resultat			-2 530 329	-2 530 329
+/-Andre transaksjoner:	0	0	10 143 537	10 143 537
Pr 31.12.	47 081	7 265 007	4 651 841	11 963 929

Note 6 - Investeringer i datterselskap

Moonstone Retreat AS eier 100% i Geitvågen AS. Aksjene er balanseført til kr 3.130.000 inkludert en samlet overkurs på kr 3.010.000. Årsresultat i Geitvågen AS 2022 er kr 119.642. Balanseført egenkapital 2022 er kr 2.310.420.

Note 7 - Transaksjoner med nærstående

Moonstone Retreat AS har gjeld til morselskapet Gemstone AS på kr 513 523 pr 31.12.22. Renter utgjør kr 0.

Moonstone Retreat AS har fording til datterselskapet Geitvågen AS på kr 1.657.432 pr 31.12.22. Renter utgjør kr 0.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 26 949 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 114 843.

Note 9 - Aksjekapital

Selskapet har 47 081 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 47 081.

Selskapet har 6 aksjonærer. Følgende 4 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Gemstone AS	920 409 547	33 998	72,21 %
Christian Jakhelln AS	975 914 380	3 855	8,19 %
J.H.J Voskamp Beheer B.V		3 663	7,78 %
Goco Hospitality		3 285	6,98 %