



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2012 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 955 557 018
Organisasjonsform: Enkeltpersonforetak
Foretaksnavn: BALLERUD HAGESENTER Gunnar Faale
Forretningsadresse: Johs Faales vei 90
1363 HØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2012 - 31.12.2012

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gunnar Einar Faale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2013

Grunnlag for avgivelse

År 2012: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2011: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2012

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, 28.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
Inntekter			
Salgsinntekt		25 940 780	27 930 724
Annen driftsinntekt		186	
Sum inntekter		25 940 966	27 930 724
Kostnader			
Varekostnad	6	14 381 248	14 454 928
Lønnskostnad	3	2 739 761	3 552 518
Avskrivning på varige driftsmidler	2	575 555	558 741
Annen driftskostnad	3	3 441 556	3 556 996
Sum kostnader		21 138 120	22 123 182
Driftsresultat		4 802 847	5 807 542
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		532	2 270
Sum finansinntekter		532	2 270
Annen rentekostnad		709 024	623 763
Annen finanskostnad		246	1 002
Sum finanskostnader		709 270	624 765
Netto finans		-708 738	-622 495
Ordinært resultat før skattekostnad		4 094 109	5 185 047
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 094 109	5 185 047
Årsresultat		4 094 109	5 185 047
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 094 109	5 185 047
Overføringer og disponeringer			
Overføring til annen egenkapital		4 094 109	5 185 047
Sum overføringer og disponeringer		4 094 109	5 185 047



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		39 667	59 500
Sum immaterielle eiendeler		39 667	59 500
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	20 338 735	20 768 715
Maskiner og anlegg		1	1
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		210 474	246 168
Sum varige driftsmidler		20 549 210	21 014 883
Sum anleggsmidler		20 588 877	21 074 383
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5,6	5 870 444	5 529 433
Sum varer		5 870 444	5 529 433
Fordringer			
Kundefordringer		544 139	121 160
Andre fordringer		432 199	197 444
Sum fordringer		976 338	318 604
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	531 003	240 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		531 003	240 693
Sum omløpsmidler		7 377 785	6 088 730
SUM EIENDELER		27 966 662	27 163 114

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		19 679 914	16 127 345
Sum opptjent egenkapital		19 679 914	16 127 345
Sum egenkapital		19 679 914	16 127 345
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	7 565 846	7 525 250
Sum annen langsiktig gjeld		7 565 846	7 525 250
Sum langsiktig gjeld		7 565 846	7 525 250
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		2 250 535
Leverandørgjeld		398 156	679 797
Skyldig offentlige avgifter		131 129	409 657
Annen kortsiktig gjeld		191 617	170 530
Sum kortsiktig gjeld		720 902	3 510 520
Sum gjeld		8 286 748	11 035 770
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 966 662	27 163 115



**Årsregnskap 2012
for**

Ballerud Hagesenter Gunnar Faale

Foretaksnr. 95557018



Ballerud Hagesenter Gunnar Faale

Resultatregnskap

	Note	2012	2011
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		25 940 780	27 930 724
Annen driftsinntekt		186	0
Sum driftsinntekter		25 940 966	27 930 724
Driftskostnader			
Varekostnad	6	14 381 248	14 454 928
Lønnskostnad	3	2 739 761	3 552 518
Avskrivning på varige driftsmidler	2	575 555	558 741
Annen driftskostnad	3	3 441 556	3 556 996
Sum driftskostnader		21 138 120	22 123 182
DRIFTSRESULTAT		4 802 847	5 807 542
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		532	2 270
Sum finansinntekter		532	2 270
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		709 024	623 763
Annen finanskostnad		246	1 002
Sum finanskostnader		709 270	624 765
NETTO FINANSPOSTER		(708 738)	(622 495)
ORDINÆRT RESULTAT		4 094 109	5 185 047
ÅRSRESULTAT		4 094 109	5 185 047



Ballerud Hagesenter Gunnar Faale

Balanse pr. 31.12.2012

	Note	31.12.2012	31.12.2011
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		39 667	59 500
Sum immaterielle eiendeler		39 667	59 500
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	20 338 735	20 768 715
Maskiner og anlegg		1	1
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		210 474	246 168
Sum varige driftsmidler		20 549 210	21 014 883
SUM ANLEGGSMIDLER		20 588 877	21 074 383
OMLØPSMIDLER			
Varer	5,6	5 870 444	5 529 433
Fordringer			
Kundefordringer		544 139	121 160
Andre fordringer		432 199	197 444
Sum fordringer		976 338	318 604
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	531 003	240 693
SUM OMLØPSMIDLER		7 377 785	6 088 730
SUM EIENDELER		27 966 662	27 163 114



Ballerud Hagesenter Gunnar Faale

Balanse pr. 31.12.2012

	Note	31.12.2012	31.12.2011
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		19 679 914	16 127 345
Sum opptjent egenkapital		19 679 914	16 127 345
SUM EGENKAPITAL		19 679 914	16 127 345
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	7 565 846	7 525 250
Sum annen langsiktig gjeld		7 565 846	7 525 250
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 565 846	7 525 250
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	2 250 535
Leverandørgjeld		398 156	679 797
Skyldig offentlige avgifter		131 129	409 657
Annen kortsiktig gjeld		191 617	170 530
SUM KORTSIKTIG GJELD		720 902	3 510 520
SUM GJELD		8 286 748	11 035 770
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 966 662	27 163 115

Høvik, 30/6-2013

Gunnar Einar Faale



Ballerud Hagesenter Gunnar Faale

Årsberetning 2012

Virksomheten

Selskapets formål er import og salg av planter og produkter for hjem og hage samt drift av eiendom. Selskapet drives fra lokaler i Bærum.

Fortsatt drift

Eier er av den oppfatning at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Årsregnskapet

Styret er av den oppfatning at årsregnskapet gir rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld og av driften i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø

Selskapet har et godt arbeidsmiljø og de faste ansatte har alle et langvarig ansettelsesforhold. Det har ikke vært registrert langvarig sykefravær i regnskapsåret.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der full likestilling råder.

Ytre miljø

Selskapets drift forurensar ikke det ytre miljø.

Høvik, 30/6-2013



Gunnar Einar Faale



BALLERUD HAGESENTER Gunnar Faale

NOTER TIL REGNSKAPET 2012

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

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

NOTE 2 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Biler, verktøy driftsløsøre, inventar o.l	Kontor-maskiner, lisenser	Totalt
Anskaffelseskost pr 01.01	731 885	10 120 143	986 527	443 458	396 793	12 678 806
Tilgang kjøpte driftsmidler					90 048	
Avgang solgte driftsmidler						
Anskaffelseskost pr 31.12	731 885	10 120 143	986 527	443 458	486 841	12 768 854
Oppskrevet før 01.01.99	8 000 000	13 600 000				21 600 000
Akk avskrivninger pr 31.12		-12 113 291	-952 842	-336 707	-377 134	-13 779 974
Bokført verdi pr 31.12	8 731 885	11 606 852	33 685	106 751	109 707	20 588 877
Årets avskrivninger		429 980	44 731	61 000	39 844	575 555
Avskrivningssats		72 år	5 år	5 år	3 år	

NOTE 3 LØNNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, GODTGJØRELSE, HONORAR

Lønnskostnader	2012	2011
Lønninger	2 311 595	2 973 002
Arbeidsgiveravgift	332 356	428 662
Obligatorisk tjenestepensjon	45 540	57 656
Andre lønnsrelaterte ytelser	50 270	93 198
Sum	2 739 761	3 552 518

Antall årsverk 7 7

I tillegg til 2 fast ansatte benyttes ekstrahjelp i høysesongen april-august.

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

Revisor

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 47 000, herav kr 36 000 til ordinær revisjon og kr 11 000 til annen bistand. Beløpet er eksklusive mva.



BALLERUD HAGESENTER Gunnar Faale

NOTER TIL REGNSKAPET 2012

NOTE 4 BUNDNE MIDLER

Av selskapets bankinnskudd utgjør kr 77 178 bundne skattetrekksmidler.

NOTE 5 SIKKERHETSSTILLELSE

Av eiers gjeld til Selvaag Bygg AS, kr 30 000 000 er kr 7 565 846 vurdert og bokført som næringsgjeld. For totalgjeld er følgende eiendeler stillet som sikkerhet:

Bygninger/tomter, bokført verdi	20 338 737
---------------------------------	------------

NOTE 6 VAREBEHOLDNING

Varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost, justert for ukurans.



Til
BALLERUD HAGESENTER

REVISORS BERETNING FOR 2012

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for BALLREUD HAGESENTER som viser et overskudd på kr. 4.094.109,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2012, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Eier og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Eier og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som eier og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettvise bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon, men med forbehold med hensyn til varelagerets verdi og således også selskapets resultat og egenkapital.

Grunnlag for konklusjon med forbehold

Selskapet har ikke foretatt varetelling slik loven krever, men har estimert verdien ut fra en antatt bruttofortjeneste. Vi har av denne årsak ikke kunnet verifisere varelagerets verdi og årets kostnad vedrørende vareforbruk.

statsautorisert revisor
ERIK A. BELL
medlem av D.n.R.

Dronningens gate 6, 0152 Oslo
Tlf.: 22 00 45 00 - Fax: 22 42 00 55
E-mail: firmapost@lundes-revisjon.no

Revisornr.: 971 142 952

Bankgiro 6030.05.53128



Konklusjon med forbehold

Etter vår mening er årsregnskapet, med unntak av de mulige virkningene av forbeholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjon med forbehold", avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til BALLERUD HAGESENTER per 31. desember 2012 og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Negativ konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», har vi avdekket mangler knyttet til bokføringsforskriftens krav til dokumentasjon av varelageret.

På grunn av betydningen av forholdet som er omtalt i avsnittet ovenfor, har ledelsen etter vår mening ikke oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, den 30. juni 2013



Erik A. Bell

Statsautorisert revisor