



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 094 837  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALLGO II AS  
Forretningsadresse: Asbjørn Dørumsgards veg 33  
2008 FJERDINGBY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Tor-Erik Nielsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.09.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 10.10.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 201 504	2 734 784
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 201 504</b>	<b>2 734 784</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 655 077	2 584 918
Lønnskostnad	2	808 057	513 320
Annen driftskostnad	2	1 439 175	47 338
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 902 309</b>	<b>3 145 577</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 700 804</b>	<b>-410 792</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		243 821	1 081
Annen finansinntekt			19 729
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>243 821</b>	<b>20 810</b>
Annen rentekostnad		722 556	128 250
Annen finanskostnad			4 704
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>722 556</b>	<b>132 954</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-478 734</b>	<b>-112 143</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	-2 179 539	-522 936
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		250 000	485 221
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>250 000</b>	<b>485 221</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>250 000</b>	<b>485 221</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 058 859	2 576 133
Andre fordringer		1 678 575	1 775 138
Konsernfordringer		500 000	
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 237 434</b>	<b>4 351 271</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	858 795	3 442 300
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>858 795</b>	<b>3 442 300</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 096 229</b>	<b>7 793 570</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 346 229</b>	<b>8 278 791</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	98 000	98 000
Overkurs	3	1 332 000	1 332 000
Annen innskutt egenkapital	3	-10 000	-10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 420 000</b>	<b>1 420 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	2 702 475	522 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 702 475</b>	<b>-522 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 282 475</b>	<b>897 064</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		499 312	879 780
Skyldige offentlige avgifter	5	306 571	77 155
Annen kortsiktig gjeld	6	7 822 820	6 424 792
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 628 704</b>	<b>7 381 727</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 628 704</b>	<b>7 381 727</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 346 229</b>	<b>8 278 791</b>



## Resultatregnskap

### Allgo II AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Salgsinntekt		7 201 504	2 734 784
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 201 504</b>	<b>2 734 784</b>
Varekostnad		6 655 077	2 584 918
Lønnskostnad	2	808 057	513 320
Annen driftskostnad	2	1 439 175	47 338
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>8 902 309</b>	<b>3 145 577</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 700 804</b>	<b>-410 792</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		243 821	1 081
Annen finansinntekt		0	19 729
Annen rentekostnad		722 556	128 250
Annen finanskostnad		0	4 704
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-478 734</b>	<b>-112 143</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 179 539	-522 936
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap	3	2 179 539	522 936
<b>Sum overføringer</b>		<b>-2 179 539</b>	<b>-522 936</b>



Balanse  
Allgo II AS

Eiendeler	Note	2017	2016
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		250 000	485 221
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>250 000</b>	<b>485 221</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>250 000</b>	<b>485 221</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 058 859	2 576 133
Andre kortsiktige fordringer		1 678 575	1 775 138
Konsernfordringer		500 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 237 434</b>	<b>4 351 271</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	858 795	3 442 300
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 096 229</b>	<b>7 793 570</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>7 346 229</b>	<b>8 278 791</b>



Balanse  
Allgo II AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	98 000	98 000
Overkurs	3	1 332 000	1 332 000
Annen innskutt egenkapital	3	-10 000	-10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 420 000</b>	<b>1 420 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	-2 702 475	-522 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 702 475</b>	<b>-522 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 282 475</b>	<b>897 064</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		499 312	879 780
Skyldig offentlige avgifter	5	306 571	77 155
Annen kortsiktig gjeld	6	7 822 820	6 424 792
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 628 704</b>	<b>7 381 727</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 628 704</b>	<b>7 381 727</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>7 346 229</b>	<b>8 278 791</b>

Rælingen, 20.08.2018  
Styret i Allgo II AS

  
Tor-Erik Nielsen  
styreleder



## Allgo II AS

### Noter til årsregnskapet for 2017

#### 1. Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp etter regnskapslovens regler og god regnskapsskikk. Selskapet er ifølge regnskapslovens definisjon et lite foretak og kan benytte særregler for små foretak som fremgår av regnskapsloven og god regnskapsskikk.

##### *Inntektsføring*

Inntekt ved salg av varer føres på leveringstidspunktet.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Eiendeler anskaffet til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Fordringer klassifiseres som anleggsmidler dersom de skal tilbakebetales mer enn ett år etter at fordringen oppstod. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. Ved klassifisering av langsiktig og kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost.

##### *Skatt*

På grunn av ligningsmessig underskudd og forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier av selskapets eiendeler og gjeld oppstår det utsatt skatteforpliktelse eller utsatt skattefordel i regnskapet. Selskapet har valgt å ikke føre opp utsatt skattefordel som en eiendel i balansen.

#### 2. Ansatte, lønn og andre godtgjørelser

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	677 600	431 200
Arbeidsgiveravgift	90 374	63 425
Pensjonskostnader	29 846	18 695
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 237	0
<b>Sum</b>	<b>808 057</b>	<b>513 320</b>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt 1/2 årsverk. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Daglig leder har mottatt lønn med kr 651 200 og andre ytelser med kr 6 112.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 47 000. Av dette utgjør kr 5 000 annen bistand.



## Allgo II AS

### Noter til årsregnskapet for 2017

#### 3. Egenkapital og aksjonærinformasjon:

Selskapets aksjekapital er fordelt på 98 000 aksjer à kr 1.

Aksjene er fordelt på følgende aksjonærer:

	Antall	Eierandel
Dal Molin AS	10 000 aksjer	10,20 %
Gasu Invest AS	20 000 aksjer	20,41 %
Gentas AS	10 000 aksjer	10,20 %
Irene Brunvoll	8 000 aksjer	8,16 %
Jarle Steffensen	10 000 aksjer	10,20 %
JKH Invest AS	10 000 aksjer	10,20 %
Sestev Invest AS	10 000 aksjer	10,20 %
Tor-Erik Nielsen	20 000 aksjer	20,41 %
Sum	<u>98 000 aksjer</u>	<u>100,00 %</u>

	Aksje- kapital	Over kurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	SUM
Egenkapital 1. januar	98 000	1 332 000	-10 000	-522 936	897 064
Årsresultat	0	0	0	-2 179 539	-2 179 539
<b>Egenkapital 31.des</b>	<b>98 000</b>	<b>1 332 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-2 702 475</b>	<b>- 1 282 475</b>

Selskapets egenkapital er tapt. I hovedsak skyldes dette manglende betaling fra kunder, og tilhørende tapsavsetning. Selskapet er i dialog med kundene og forventer å få innbetalt det vesentligste av utestående, men innser at dette kan ta noe tid. I mellomtiden er kostnadene redusert til et minimum, Fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Dersom kundefordringer ikke betales, innser styret imidlertid at fortsatt drift kan være problematisk.

#### 4. Skatt

Resultat før skatt	-2 179 539
Permanente forskjeller	28 884
<u>Endring i MF</u>	<u>1 250 000</u>
Grunnlag betalbar skatt	- 900 655
24 % betalbar skatt	0

Underskudd til fremføring og midlertidige forskjeller på til sammen kr 2 683 591 gir en utsatt skattefordel på kr 617 226. Skattefordelen er ikke regnskapsført.

#### 5. Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 43 455. Skyldig skattetrekk 31.12 var kr 19 144.

#### 6. Annen kortsiktig gjeld

I annen kortsiktig gjeld inngår innlån på 7,35 mill. som kan kreves tilbakebetalt 180 dager etter låneopptak. Lånene er tatt opp for å finansiere varekjøp.



PKF BECKMAN LUNDEVALL



Revisjon &  
rådgivning

Til generalforsamlingen i  
**Allgo II AS**

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2017

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet til Allgo II AS som viser et underskudd på kr 2 179 539. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### *Grunnlag for konklusjonen*

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### *Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift*

I note 3 til regnskapet opplyser styret at egenkapitalen er tapt, og at fortsatt drift kan være problematisk hvis kundefordringene ikke betales. Dette indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

#### *Styrets ansvar for årsregnskapet*

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Side 1 av 2

Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Tlf: +47 22 78 28 00 • Faks: +47 22 78 28 01 • firmapost@pkfbl.no • www.pkfbl.no • Org./revisor nr. 983 773 370  
Medlem av Den norske Revisorforening

PKF Beckman Lundeveall Revisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF BECKMAN  LUNDEVALL



Revisjon &  
rådgivning

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*

---

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

#### *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», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

#### *Andre forhold*

---

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Oslo, 31. august 2018

PKF BECKMAN LUNDEVALL REVISJON AS

Margun Hessevik Paulsen  
statsautorisert revisor