



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 255 005
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PLATEKOMPANIET AS
Forretningsadresse: Akersbakken 10
0172 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Rolf Kristian Presthus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 05.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	182 735 525	221 515 939
Annen driftsinntekt		98 420	
Sum inntekter		182 833 945	221 515 939
Kostnader			
Varekostnad		115 244 000	147 073 806
Lønnskostnad	3, 4	26 916 712	40 478 524
Avskrivning	5	1 164 269	7 234 456
Annen driftskostnad	3, 6	37 398 221	48 819 630
Sum kostnader		180 723 202	243 606 416
Driftsresultat		2 110 743	-22 090 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		515 365	455 464
Sum finansinntekter		515 365	455 464
Annen finanskostnad		1 137 076	1 637 074
Sum finanskostnader		1 137 076	1 637 074
Netto finans		-621 711	-1 181 610
Ordinært resultat før skattekostnad		1 489 032	-23 272 087
Skattekostnad på ordinært resultat	7	288 014	-5 180 378
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 201 018	-18 091 709
Årsresultat		1 201 018	-18 091 709
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	11	1 201 018	-18 091 709
Sum overføringer og disponeringer		1 201 018	-18 091 709



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	16 423 461	16 711 475
Sum immaterielle eiendeler		16 423 461	16 711 475
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 13	8 192 715	6 962 669
Sum varige driftsmidler		8 192 715	6 962 669
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	12	8 512 325	8 491 700
Sum finansielle anleggsmidler		8 512 325	8 491 700
Sum anleggsmidler		33 128 501	32 165 844
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8, 13	9 443 390	14 546 175
Fordringer			
Kundefordringer	13	2 113 776	2 601 586
Andre fordringer		1 179 516	2 045 119
Sum fordringer		3 293 292	4 646 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	9 748 965	11 594 868
Sum omløpsmidler		22 485 647	30 787 748
SUM EIENDELER		55 614 148	62 953 592

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	2 950 000	2 950 000
Overkurs	11	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		2 970 000	2 970 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	-8 232 229	-9 433 247
Sum opptjent egenkapital		-8 232 229	-9 433 247
Sum egenkapital		-5 262 229	-6 463 247
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	12	15 999 580	15 999 580
Sum annen langsiktig gjeld		15 999 580	15 999 580
Sum langsiktig gjeld		15 999 580	15 999 580
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 691 204	39 761 891
Skyldige offentlige avgifter	9	10 090 961	5 286 345
Annen kortsiktig gjeld		9 094 632	8 369 023
Sum kortsiktig gjeld		44 876 797	53 417 259
Sum gjeld		60 876 377	69 416 839
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 614 148	62 953 592



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 541255

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 255 005
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PLATEKOMPANIET AS
Forretningsadresse: Akersbakken 10
0172 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Rolf Kristian Presthus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 27.07.2021



Organisasjonsnr: 987 255 005
PLATEKOMPANIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	182 735 525	221 515 939
Annen driftsinntekt		98 420	
Sum inntekter		182 833 945	221 515 939
Kostnader			
Varekostnad		115 244 000	147 073 806
Lønnskostnad	3, 4	26 916 712	40 478 524
Avskrivning	5	1 164 269	7 234 456
Annen driftskostnad	3, 6	37 398 221	48 819 630
Sum kostnader		180 723 202	243 606 416
Driftsresultat		2 110 743	-22 090 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		515 365	455 464
Sum finansinntekter		515 365	455 464
Annen finanskostnad		1 137 076	1 637 074
Sum finanskostnader		1 137 076	1 637 074
Netto finans		-621 711	-1 181 610
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	288 014	-5 180 378
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 201 018	-18 091 709
Årsresultat		1 201 018	-18 091 709
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	11	1 201 018	-18 091 709
Sum overføringer og disponeringer		1 201 018	-18 091 709



Organisasjonsnr: 987 255 005
PLATEKOMPANIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	16 423 461	16 711 475
Sum immaterielle eiendeler		16 423 461	16 711 475
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 13	8 192 715	6 962 669
Sum varige driftsmidler		8 192 715	6 962 669
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	12	8 512 325	8 491 700
Sum finansielle anleggsmidler		8 512 325	8 491 700
Sum anleggsmidler		33 128 501	32 165 844
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8, 13	9 443 390	14 546 175
Fordringer			
Kundefordringer	13	2 113 776	2 601 586
Andre fordringer		1 179 516	2 045 119
Sum fordringer		3 293 292	4 646 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	9 748 965	11 594 868
Sum omløpsmidler		22 485 647	30 787 748
SUM EIENDELER		55 614 148	62 953 592
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	2 950 000	2 950 000
Overkurs	11	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		2 970 000	2 970 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	-8 232 229	-9 433 247



Sum opptjent egenkapital		-8 232 229	-9 433 247
Sum egenkapital		-5 262 229	-6 463 247
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	12	15 999 580	15 999 580
Sum annen langsiktig gjeld		15 999 580	15 999 580
Sum langsiktig gjeld		15 999 580	15 999 580
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 691 204	39 761 891
Skyldige offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld	9	10 090 961	5 286 345
Sum kortsiktig gjeld		9 094 632	8 369 023
Sum gjeld		44 876 797	53 417 259
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 876 377	69 416 839
		55 614 148	62 953 592



Organisasjonsnr: 987 255 005
PLATEKOMPANIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	2950.00	2950000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Platekompaniet Holding AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

1) Daglig leder/styreleder er indirekte eier i Platekompaniet Holding AS.

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23648983.00	34826332.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3159429.00	4993551.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	363970.00	614751.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-255670.00	43890.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26916712.00	40478524.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Det er ikke utbetalt noe godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	164600.00	199300.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37800.00	32200.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	202400.00	231500.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
47.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Årsrapport for 2020

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømpstilling
- Noter

Revisjonsberetning



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	182 735 525	221 515 939
Annen driftsinntekt		98 420	0
Sum driftsinntekter		<u>182 833 945</u>	<u>221 515 939</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		115 244 000	147 073 806
Lønnskostnad	3, 4	26 916 712	40 478 524
Avskrivning	5	1 164 269	7 234 456
Annen driftskostnad	3, 6	37 398 221	48 819 630
Sum driftskostnader		<u>180 723 202</u>	<u>243 606 416</u>
Driftsresultat		<u>2 110 743</u>	<u>-22 090 477</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		515 365	455 464
Annen finanskostnad		1 137 076	1 637 074
Netto finansposter		<u>-621 711</u>	<u>-1 181 610</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 489 032</u>	<u>-23 272 087</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>288 014</u>	<u>-5 180 378</u>
Årsresultat		<u>1 201 018</u>	<u>-18 091 709</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	11	<u>1 201 018</u>	<u>-18 091 709</u>

Side 2



Platekompaniet AS

Årsberetning for 2020

Virksomhetens art og hvor den drives

Platekompaniet AS selger underholdningsprodukter til hele familien. Hoveddelen av selskapets omsetning kommer igjennom selskapet nettbutikk, i tillegg har selskapet en fysisk butikk på kjøpesenteret Oslo City. Selskapets hovedkontor er i Oslo.

Rettvisende oversikt

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av Platekompaniet AS' eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Redegjørelse for foretakets utsikter

Selskapet har i likhet med resten av samfunnet vært sterkt påvirket av pandemien. To butikker har blitt avvirket og administrasjon og nettbutikk er samlokalisert. Selskapet har fulgt myndighetenes pålegg og tilpasset driften deretter.

Platekompaniet har de siste årene gjort organisatoriske endringer for å flytte fokus mot netthandel. Selskapets nettbutikk viser sterk omsetnings- og resultatvekst og bekrefter at de grepene selskapet har gjort er riktige. Selv med engangskostnader tilknyttet avslutning av butikker på 5,3 MNOK leverer selskapet et positivt resultat.

Endringsreisen fra fysisk butikkjede til nettbutikk har medført en rekke engangskostnader som har påvirket driftsresultatene negativt over flere år. Denne endringen anses nå som i hovedsak sluttført. Selskapet er nå i realiteten en moderne netthandel og ikke en butikkjede. I denne forbindelse har selskapet også gjennomført store kostnadsreduksjoner.

Selskapet har aktivt arbeidet for å konvertere faste og gode kunder fra nedlagte fysiske butikker til nettbutikken. Dette har selskapet i stor grad lykkes med.

På tidspunktet for avleggelse av regnskapet er samfunnet fortsatt sterkt preget av koronaepidemien. Selskapets butikk på Oslo City har vært stengt siden januar som en følge av myndighetenes tiltak. Styret vurderer situasjonen fortløpende.

Selskapet fortsetter å styrke nettplattformen som viser god utvikling. Styret forventer et positivt resultat for 2021.

Selskapet har ikke vært berettiget til støtte fra myndighetene ifm Koronaepidemien.

Finansiell risiko

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet for selskapet gir ett rettvisende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets og konsernets virksomhet og stilling. Styret kjenner ikke til forhold inntruffet etter balansedagen som i vesentlig grad påvirker regnskapet pr. 31. desember.

Fortsatt drift

Styret er av den oppfatning at grunnlag for fortsatt drift er til stede, og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.



Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som godt, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2020. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2020. Samlet sykefravær har vært 2,0%.

Likestilling

Selskapet har i 2020 sysselsatt totalt 71 ansatte og styret har hatt ett medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært 22 kvinner og 49 menn, mens styret har bestått av en mann.

Diskriminering

Selskapet arbeider aktivt for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering. Konsernet har som målsetning å reflektere befolkningen i nærområdet.

Ytre miljø

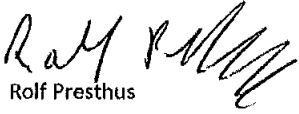
Selskapet selger ikke produkter eller har en drift som forurensar mer enn det som er absolutt nødvendig.

Resultatdisponering og utbyttegrunnlag

Overskuddet i Platekompaniet AS på kr 1 201 018 disponeres som følger:

Overføringer annen egenkapital	kr 1 201 018
--------------------------------	--------------

Oslo 30. april 2021


Rolf Presthus

Daglig leder og styreleder



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	16 423 461	16 711 475
Sum immaterielle eiendeler		16 423 461	16 711 475
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 13	8 192 715	6 962 669
Sum varige driftsmidler		8 192 715	6 962 669
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	12	8 512 325	8 491 700
Sum finansielle anleggsmidler		8 512 325	8 491 700
Sum anleggsmidler		33 128 501	32 165 844
Omløpsmidler			
Varer	8, 13	9 443 390	14 546 175
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	13	2 113 776	2 601 586
Andre fordringer		1 179 516	2 045 119
Sum fordringer		3 293 292	4 646 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	9 748 965	11 594 868
Sum omløpsmidler		22 485 647	30 787 748
Sum eiendeler		55 614 148	62 953 592



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10, 11	2 950 000	2 950 000
Overkurs	11	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		<u>2 970 000</u>	<u>2 970 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	11	<u>-8 232 229</u>	<u>-9 433 247</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-8 232 229</u>	<u>-9 433 247</u>
Sum egenkapital		<u>-5 262 229</u>	<u>-6 463 247</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	12	<u>15 999 580</u>	<u>15 999 580</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>15 999 580</u>	<u>15 999 580</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		25 691 204	39 761 891
Skyldige offentlige avgifter	9	10 090 961	5 286 345
Annen kortsiktig gjeld		9 094 632	8 369 023
Sum kortsiktig gjeld		<u>44 876 797</u>	<u>53 417 259</u>
Sum gjeld		<u>60 876 377</u>	<u>69 416 839</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>55 614 148</u>	<u>62 953 592</u>

31. desember 2020

Oslo, 30. april 2021

Rolf Kristian Presthus
Styreleder, daglig leder



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Kontantstrømpoppstilling

	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	1 489 032	-23 272 087
Ordinære avskrivninger	1 164 269	7 234 456
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld	-8 480 092	1 621 026
Endring i andre tidsavgrensningsposter	6 395 078	-5 557 516
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>568 287</u>	<u>-19 974 121</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-2 393 565	-1 465 234
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-2 393 565</u>	<u>-1 465 234</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Økning av lån til konsernselskap	-20 625	-21 500
Økning av lån fra konsernselskap	0	5 540 827
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-20 625</u>	<u>5 519 327</u>
Netto endring i likvider i året	-1 845 903	-15 920 028
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	<u>11 594 867</u>	<u>27 514 895</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12	<u>9 748 964</u>	<u>11 594 867</u>



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Konsolidering

Selskapet er et heleid datterselskap til Platekompaniet Holding AS, som igjen er et heleid datterselskap til RKP AS. Det utarbeides konsernregnskap i RKP AS hvor Platekompaniet AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan utleveres ved henvendelse til selskapets kontor i Akersbakken 10 i Oslo.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leverings-/utsedingstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Driftsmidler avskrives planmessig etter forventet økonomisk levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Salgsinntekter

	2020	2019
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Butikksalg	36 463 459	115 758 279
Netthandel	146 015 908	105 481 824
Offentlig tilskudd - SkatteFUNN	256 158	275 836
	<u>182 735 525</u>	<u>221 515 939</u>

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	23 648 983	34 826 332
Arbeidsgiveravgift	3 159 429	4 993 551
Pensjonskostnader	363 970	614 751
Andre ytelser	-255 670	43 890
Sum	<u>26 916 712</u>	<u>40 478 524</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 47 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt noe godtgjørelse til daglig leder eller styret.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	2019
Revisjon	164 600	199 300
Andre tjenester	37 800	32 200

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Pensjoner

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

Selskapet har pensjonsordning som omfatter i alt 54 personer. Ordningen er en innskuddsbasert ordning.



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Varige driftsmidler

	Bygningmessig innredning	Driftsløsøre, inventar mm.*	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	8 512 156	20 012 238	28 524 394
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 201 370	1 192 195	2 393 565
Anskaffelseskost 31.12.	9 713 526	21 204 433	30 917 959
Akk.avskrivning 31.12.	-8 692 582	-14 032 663	-22 725 245
Balanseført pr. 31.12.	1 020 944	7 171 770	8 192 714
Årets avskrivninger	773 458	390 811	1 164 269
Økonomisk levetid	3-4 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

* Saldo per 31. desember består i hovedsak av aktiverte kostnader for nettside, samt kasse- og regnskapssystem.

Grunnet endring i planlagte oppgraderinger, har selskapet endret avskrivningsplan for deler av aktiverte kostnader til IT-utvikling. Investeringene ville etter opprinnelig plan vært ferdig avskrevet i 2020 og 2021, men vil etter endring av avskrivningsplan ha en levetid ut 2022. Estimaterendringen medfører en tilbakeføring av tidligere års avskrivninger på kr. 6 092 365.

Samtidig har endringene i planene medført at øvrige, tidligere aktiverte investeringer på kr. 3 499 326 ikke lenger anses å ha en varig verdi for selskapet, og avskrives i sin helhet i 2020. Nettoeffekten av estimaterendringene er dermed kr. 2 593 039, som inngår i årets avskrivninger og akkumulerte avskrivninger ovenfor.

Note 6 - Leieavtaler

	2020	2019
Årlig husleie		
Fast leie og omsetningsbasert leie	7 548 064	18 337 289

Selskapet har inngått leiekontrakter med varierte utløpstidspunkter. Gjenværende leieforpliktelse er ikke balanseført.



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	288 014	-5 180 378
Årets totale skattekostnad	<u>288 014</u>	<u>-5 180 378</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 489 032	-23 272 087
Permanente forskjeller	-179 877	-275 086
Endring i midlertidige forskjeller	<u>-2 289 185</u>	<u>1 573 059</u>
Årets skattegrunnlag	<u>-980 030</u>	<u>-21 974 114</u>
Benyttet skattefradrag for Skattefunn	<u>-256 158</u>	<u>-275 836</u>
Betalbar skatt i balansen (fordring)	<u>-256 158</u>	<u>-275 836</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-1 019 533	-3 608 718
Utestående fordringer	<u>-300 000</u>	<u>0</u>
Sum	<u>-1 319 533</u>	<u>-3 608 718</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-73 332 564</u>	<u>-72 352 534</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-74 652 097</u>	<u>-75 961 252</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-16 423 461	-16 711 475

Note 8 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	9 443 390	14 546 175

Note 9 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetreksmidler utgjør	1 325 285
Bundne midler knyttet husleiegaranti	948 750
Sum	<u>2 274 035</u>

Bokført skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr. 782 507.



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2020

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	2 950	2 950 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Platekompaniet Holding AS, 1)	1 000	100 %	100 %

1) Daglig leder/styreleder er indirekte eier i Platekompaniet Holding AS.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	2 950 000	20 000	-9 433 247	-6 463 247
Årsresultat	0	0	1 201 018	1 201 018
Egenkapital 31.12.	2 950 000	20 000	-8 232 229	-5 262 229

Konserspissen RKP AS har stilt et ansvarlig lån på kr 15 999 580, se nærmere informasjon i note 12.

Note 12 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Lån til Platekompaniet Holding AS	8 512 325	8 491 700
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Lån fra RKP AS*	15 999 580	15 999 580

* Det er avtalt at dette lånet står tilbake for øvrige kreditorer.

Mellomværender med konsernselskaper er ikke renteberegnet for 2020.



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2020

Note 13 - Pant og garantier

Selskapet har stilt eiendeler til sikkerhet til fordel for banken knyttet til husleiegaranti og kassekreditt. Benyttet kassekreditt pr. 31.12. er null.

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Varelager	9 443 390	14 546 175
Driftsmidler	8 192 715	6 962 669
Kundefordring	2 113 776	2 601 586
Sum	<u>19 749 881</u>	<u>24 110 430</u>

Varelageret er pantsatt med til sammen kr 40 000 000.
Driftsmidler er pantsatt med til sammen kr 40 000 000.
Kundefordring er pantsatt med til sammen kr 10 000 000.
Factoringsavtale med pant i kundefordring på kr 2 500 000.



Til generalforsamlingen i **Platekompaniet AS**

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Platekompaniet AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 201 018. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS
St. Olavs gate 25, 0166 OSLO
Postboks 62 Sentrum, 0101 OSLO
Organisasjonsnummer/revisornummer:
Foretaksregisteret NO 894934352 MVA

E-mail: post@flattum.no
Web: www.flattum.no
Telefon: +47 22 98 21 20
Medlemskap: Den norske Revisorforening
Regnskap Norge

Internasjonal forbindelse:





Revisors beretning 2020 – Platekompaniet AS
side 2

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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen 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 vies til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

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

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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 30. april 2021

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Svein-A. Martinsen
Statsautorisert revisor