



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 12.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 27.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	173 197 044	182 479 367
Annen driftsinntekt	3	1 427 139	354 578
Sum inntekter		174 624 183	182 833 945
Kostnader			
Varekostnad		109 417 986	115 244 000
Lønnskostnad	4, 5	22 723 326	26 916 713
Avskrivning	6	4 025 206	1 164 269
Annen driftskostnad	4, 7	32 822 715	37 398 221
Sum kostnader		168 989 233	180 723 202
Driftsresultat		5 634 950	2 110 743
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		419 727	515 366
Sum finansinntekter		419 727	515 366
Annen finanskostnad		1 501 847	1 137 076
Sum finanskostnader		1 501 847	1 137 076
Netto finans		-1 082 120	-621 711
Ordinært resultat før skattekostnad		4 552 830	1 489 032
Skattekostnad på ordinært resultat	8	952 859	288 014
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 599 971	1 201 018
Årsresultat		3 599 971	1 201 018
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	3 599 971	1 201 018
Sum overføringer og disponeringer		3 599 971	1 201 018



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	15 470 602	16 423 461
Sum immaterielle eiendeler		15 470 602	16 423 461
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6, 10	5 895 320	8 192 715
Sum varige driftsmidler		5 895 320	8 192 715
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	11	8 533 325	8 512 325
Sum finansielle anleggsmidler		8 533 325	8 512 325
Sum anleggsmidler		29 899 247	33 128 501
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10, 12	13 225 190	9 443 390
Fordringer			
Kundefordringer	10	1 732 844	2 113 776
Andre fordringer		1 207 713	1 179 516
Sum fordringer		2 940 557	3 293 292
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	13	11 074 410	9 748 965
Sum omløpsmidler		27 240 157	22 485 647
SUM EIENDELER		57 139 404	55 614 148

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 14	2 950 000	2 950 000
Overkurs	9	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		2 970 000	2 970 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-4 632 258	-8 232 229
Sum opptjent egenkapital		-4 632 258	-8 232 229
Sum egenkapital		-1 662 258	-5 262 229
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	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		23 061 573	25 691 204
Skyldige offentlige avgifter	13	13 196 950	10 090 961
Annen kortsiktig gjeld		6 543 559	9 094 632
Sum kortsiktig gjeld		42 802 082	44 876 797
Sum gjeld		58 801 661	60 876 377
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		57 139 404	55 614 148



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 320977

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 12.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 04.06.2022



Organisasjonsnr: 987 255 005
PLATEKOMPANIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	173 197 044	182 479 367
Annen driftsinntekt	3	1 427 139	354 578
Sum inntekter		174 624 183	182 833 945
Kostnader			
Varekostnad		109 417 986	115 244 000
Lønnskostnad	4, 5	22 723 326	26 916 713
Avskrivning	6	4 025 206	1 164 269
Annen driftskostnad	4, 7	32 822 715	37 398 221
Sum kostnader		168 989 233	180 723 202
Driftsresultat		5 634 950	2 110 743
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		419 727	515 366
Sum finansinntekter		419 727	515 366
Annen finanskostnad		1 501 847	1 137 076
Sum finanskostnader		1 501 847	1 137 076
Netto finans		-1 082 120	-621 711
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		4 552 830	1 489 032
Skattekostnad på ordinært resultat	8	952 859	288 014
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 599 971	1 201 018
Årsresultat		3 599 971	1 201 018
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	3 599 971	1 201 018
Sum overføringer og disponeringer		3 599 971	1 201 018



Organisasjonsnr: 987 255 005
PLATEKOMPANIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	15 470 602	16 423 461
Sum immaterielle eiendeler		15 470 602	16 423 461
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6, 10	5 895 320	8 192 715
Sum varige driftsmidler		5 895 320	8 192 715
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	11	8 533 325	8 512 325
Sum finansielle anleggsmidler		8 533 325	8 512 325
Sum anleggsmidler		29 899 247	33 128 501
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10, 12	13 225 190	9 443 390
Fordringer			
Kundefordringer	10	1 732 844	2 113 776
Andre fordringer		1 207 713	1 179 516
Sum fordringer		2 940 557	3 293 292
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	13	11 074 410	9 748 965
Sum omløpsmidler		27 240 157	22 485 647
SUM EIENDELER		57 139 404	55 614 148
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 14	2 950 000	2 950 000
Overkurs	9	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		2 970 000	2 970 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-4 632 258	-8 232 229



Sum opptjent egenkapital		-4 632 258	-8 232 229
Sum egenkapital		-1 662 258	-5 262 229
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	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		23 061 573	25 691 204
Skyldige offentlige avgifter	13	13 196 950	10 090 961
Annen kortsiktig gjeld		6 543 559	9 094 632
Sum kortsiktig gjeld		42 802 082	44 876 797
Sum gjeld		58 801 661	60 876 377
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		57 139 404	55 614 148



Organisasjonsnr: 987 255 005
PLATEKOMPANIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
14

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
4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19856864.00	23648983.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2834966.00	3159429.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	338299.00	363970.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-306803.00	-255670.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22723326.00	26916712.00

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>
	142100.00	164600.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27500.00	37800.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	169600.00	202400.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
31.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Årsrapport for 2021

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning



Platekompaniet AS

Årsberetning for 2021

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.

Rettsvisende oversikt

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

Redegjørelse for foretakets utsikter

Platekompaniet AS har de siste årene vært igjennom en stor endringsprosess. Selskapet har på få år gått fra å være en fysisk butikkjede med 27 butikker og en nettbutikk, til å nå være en e-handelsaktør. Selskapet består etter omstillingen av nettbutikken og én fysisk butikk. Bakgrunnen for denne endringen skyldes den store utviklingen markedet har opplevd i etterspørselen etter musikk, film og gaming.

Omstillingsprosessen har vært krevende for organisasjonen, har preget resultat og vært utfordrende likviditetsmessig. Hoveddelen av endringsarbeidet er nå avsluttet og selskapet er meget fornøyd med å ha oppnådd positive resultater i 2020 og 2021. Den likviditetsmessige situasjonen til selskapet er nå god. Det er forventet ytterlige forbedringer i resultat og EBITDA i 2022.

Etterspørselen etter fysiske underholdningsprodukter har vært i endring og gått fra massemarked mot mer nisjemarked. Markedene er fremdeles betydelige og vil være betydelige i mange år fremover. Selskapet har en sterk posisjon i disse markedene.

Selskapet er nå en moderne aktør innen e-handel og vil fremover investere i videreutvikling av teknologiplattformen samt bygge intern kompetanse innen e-handel. www.platekompaniet.no har i gjennomsnitt over 20000 besøk hver dag og tilgjengelig statistikk tyder på at Platekompaniets nettbutikk med det er en av Norges 20 mest besøkte nettbutikker.

Platekompaniet har, i likhet med resten av samfunnet, også i 2021 vært sterkt påvirket av pandemien. Selskapets butikk på Oslo City ble pålagt nedstenging i 4 måneder i 2021. Selskapet har fulgt myndighetenes pålegg og tilpasset driften deretter. Selskapets nettbutikk er hovedkanal for omsetning og omsetningen for nettbutikken viser vekst fra 2020. Nedstenging av butikken på Oslo City medførte lavere omsetning samlet i selskapet enn forventet. Styret er fornøyd med årets positive resultat gitt de utfordringer pandemien har gitt selskapet. På tidspunktet for avleggelse av regnskapet er det ingen tiltak i samfunnet i forbindelse med pandemi. Selskapet har rutiner på plass for å tilpasse seg eventuelle tiltak hvis det skulle bli nødvendig. Styret vurderer situasjonen fortløpende.



Finansiell risiko

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet for selskapet gir ett rettviseende 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 2021. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2021. Samlet sykefravær har vært 1,9%.

Likestilling

Selskapet har i 2021 sysselsatt totalt 42 ansatte og styret har hatt ett medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært 15 kvinner og 27 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 forurenser mer enn det som er absolutt nødvendig.

Resultatdisponering og utbyttegrunnlag

Overskuddet i Platekompaniet AS på kr 3 599 971 disponeres som følger:

Overføringer annen egenkapital	kr 3 599 971
--------------------------------	--------------

Oslo 12. Mai 2022

Rolf Presthus

Daglig leder og styreleder



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	173 197 044	182 479 367
Annen driftsinntekt	3	1 427 139	354 578
Sum driftsinntekter		<u>174 624 183</u>	<u>182 833 945</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		109 417 986	115 244 000
Lønnskostnad	4, 5	22 723 326	26 916 713
Avskrivning	6	4 025 206	1 164 269
Annen driftskostnad	4, 7	32 822 715	37 398 221
Sum driftskostnader		<u>168 989 233</u>	<u>180 723 202</u>
Driftsresultat		<u>5 634 950</u>	<u>2 110 743</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		419 727	515 366
Annen finanskostnad		1 501 847	1 137 076
Netto finansposter		<u>-1 082 120</u>	<u>-621 711</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>4 552 830</u>	<u>1 489 032</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>952 859</u>	<u>288 014</u>
Årsresultat		<u>3 599 971</u>	<u>1 201 018</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	<u>3 599 971</u>	<u>1 201 018</u>

Side 2



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	<u>15 470 602</u>	<u>16 423 461</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>15 470 602</u>	<u>16 423 461</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6, 10	<u>5 895 320</u>	<u>8 192 715</u>
Sum varige driftsmidler		<u>5 895 320</u>	<u>8 192 715</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	11	<u>8 533 325</u>	<u>8 512 325</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>8 533 325</u>	<u>8 512 325</u>
Sum anleggsmidler		<u>29 899 247</u>	<u>33 128 501</u>
Omløpsmidler			
Varer	10, 12	<u>13 225 190</u>	<u>9 443 390</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	10	<u>1 732 844</u>	<u>2 113 776</u>
Andre fordringer		<u>1 207 713</u>	<u>1 179 516</u>
Sum fordringer		<u>2 940 557</u>	<u>3 293 292</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	<u>11 074 410</u>	<u>9 748 965</u>
Sum omløpsmidler		<u>27 240 157</u>	<u>22 485 647</u>
Sum eiendeler		<u>57 139 404</u>	<u>55 614 148</u>

Side 3



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 14	2 950 000	2 950 000
Overkurs	9	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		<u>2 970 000</u>	<u>2 970 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	<u>-4 632 258</u>	<u>-8 232 229</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-4 632 258</u>	<u>-8 232 229</u>
Sum egenkapital		<u>-1 662 258</u>	<u>-5 262 229</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	11	<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		23 061 573	25 691 204
Skyldige offentlige avgifter	13	13 196 950	10 090 961
Annen kortsiktig gjeld		<u>6 543 559</u>	<u>9 094 632</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>42 802 082</u>	<u>44 876 797</u>
Sum gjeld		<u>58 801 661</u>	<u>60 876 377</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>57 139 404</u>	<u>55 614 148</u>

31. desember 2021

Oslo, 12. mai 2022

Rolf Kristian Presthus
Styreleder, daglig leder



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Kontantstrømoppstilling

	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	4 552 830	1 489 032
Ordinære avskrivninger	4 025 206	1 164 269
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld	-6 030 499	-8 480 092
Endring i andre tidsavgrensingsposter	526 718	6 395 078
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>3 074 255</u>	<u>568 287</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-1 727 810	-2 393 565
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-1 727 810</u>	<u>-2 393 565</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Økning av lån til konsernselskap	-21 000	-20 625
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-21 000</u>	<u>-20 625</u>
Netto endring i likvider i året	1 325 445	-1 845 903
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	9 748 964	11 594 867
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12	<u>11 074 409</u>	<u>9 748 964</u>



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 2021

Note 2 - Salgsinntekter

	2021	2020
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Butikksalg	23 148 212	36 463 459
Netthandel	150 048 832	146 015 908
	<u>173 197 044</u>	<u>182 479 367</u>

Note 3 - Offentlige tilskudd

Selskapet har i 2021 mottatt kr. 1 200 000 etter kompensasjonsordning for lokalt næringsliv i Oslo kommune. Støtten fordeles på kr. 1 000 000 som kompenserer for omsetningstap i perioden 1. mars 2020 - 1. mars 2021, og økte kostnader direkte knyttet til covid-19, samt kr. 200 000 i henhold til ordning som kompenserer virksomheter som helt eller delvis har falt utenfor de generelle statlige kompensasjonsordningene i forbindelse med covid-19.

Videre har selskapet mottatt kr. 227 139 i støtte gjennom SkatteFUNN-ordningen (for 2020 kr. 256 158).

Tilskuddene inngår i selskapets salgsinntekter.

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	19 856 864	23 648 983
Arbeidsgiveravgift	2 834 966	3 159 429
Pensjonskostnader	338 299	363 970
Andre ytelser	-306 803	-255 670
Sum	<u>22 723 326</u>	<u>26 916 712</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 31 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>	2021	2020
Revisjon	142 100	164 600
Andre tjenester	27 500	37 800

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Pensjoner

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

Selskapet har pensjonsordning som omfatter i alt 55 personer. Ordningen er en innskuddsbasert ordning.

Note 6 - Varige driftsmidler

	Bygningsmessig innredning	Driftsløsøre, inventar mm.*	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	9 713 526	21 204 433	30 917 959
Tilgang kjøpte driftsmidler	280 671	1 447 139	1 727 810
Anskaffelseskost 31.12.	9 994 197	22 651 572	32 645 769
Akk.avskrivning 31.12.	-9 478 211	-17 272 239	-26 750 450
Balanseført pr. 31.12.	515 986	5 379 333	5 895 319
Årets avskrivninger	785 629	3 239 576	4 025 205
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.

Note 7 - Leieavtaler

	2021	2020
<i>Årlig husleie</i>		
Fast leie og omsetningsbasert leie	4 216 479	7 548 064

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



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Endring utsatt skatt	952 859	288 014
Årets totale skattekostnad	952 859	288 014
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2021	 2020
Ordinært resultat før skattekostnad	4 552 830	1 489 032
Permanente forskjeller	-221 652	-179 877
Endring i midlertidige forskjeller	946 131	-2 289 185
Alminnelig inntekt	5 277 309	-980 030
Anvendt fremførbart underskudd	-5 277 309	0
Årets skattegrunnlag	0	-980 030
Benyttet skattefradrag for Skattefunn	0	-256 158
Betalbar skatt i balansen (fordring)	0	-256 158
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2021	 2020
Driftsmidler inkl goodwill	-2 165 664	-1 019 533
Utestående fordringer	-100 000	-300 000
Sum	-2 265 664	-1 319 533
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-68 055 255	-73 332 564
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-70 320 919	-74 652 097
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	 -15 470 602	 -16 423 461

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	2 950 000	20 000	-8 232 229	-5 262 229
Årsresultat	0	0	3 599 971	3 599 971
Egenkapital 31.12.	2 950 000	20 000	-4 632 258	-1 662 258

Konsernspissen RKP AS har stilt et ansvarlig lån på kr 15 999 580, se nærmere informasjon i note 11.



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2021

Note 10 - 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 av bevilget kreditt på kr. 12 000 000.

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:

	2021	2020
Varelager	13 225 190	9 443 390
Driftsmidler	5 895 320	8 192 715
Kundefordring	1 732 844	2 113 776
Sum	<u>20 853 354</u>	<u>19 749 881</u>

Varelageret er pantsatt med til sammen kr. 40.000.000.

Driftsmidler er pantsatt med til sammen kr. 40.000.000.

Kundefordringer er pantsatt med til sammen kr. 10.000.000.

Factoringavtale med pant i kundefordringer på kr. 2.500.000.

Note 11 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Lån til Platekompaniet Holding AS	8 533 325	8 512 325
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Lån fra RKP AS*	15 999 580	15 999 580

* Det er avtalt at dette lånet står tilbake for forpliktelser ovenfor øvrige kreditorer oppstått innen to år fra 1. juli 2021.

Mellomværender med konsernselskaper er ikke renteberegnet for 2021.

Note 12 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	13 225 190	9 443 390

Note 13 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetreksmidler utgjør	837 723
Bundne midler knyttet husleiegaranti	948 750
Sum	<u>1 786 473</u>

Bokført skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr. 747 614.



Platekompaniet AS

Org.nr: 987 255 005

Noter til regnskapet for 2021

Note 14 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

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

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
PLATEKOMPANIET HOLDING AS	1 000	100 %	100 %

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



Til generalforsamlingen i **Platekompaniet AS**

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Platekompaniet AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3.599.971. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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:





Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

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 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>

Oslo, 12. mai 2022

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Thorbjørn Grindhaug
Statsautorisert revisor