

CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S

Østre Stationsvej 43, st.

5000 Odense C

CVR-nr. 20946032

Årsrapport for 2023

26. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. juli 2024

Jan Lindholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 1. juli 2024

Direktion

Jan Lindholm

Bestyrelse

Marianne Visfeldt Lindholm
Formand

Jan Lindholm
Medlem

Erling Harry Nielsen
Medlem

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S
Østre Stationsvej 43, st.
5000 Odense C

Telefon

66191901

CVR-nr.

20946032

Regnskabsår

1. januar 2023 - 31. december 2023

Bestyrelse

Marianne Visfeldt Lindholm
Jan Lindholm
Erling Harry Nielsen

Direktion

Jan Lindholm

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i markedsføringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 udviser et resultat på kr. 2.381, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på kr. 520.701, og en egenkapital på kr. -88.031.

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste	1	759.278	887.148
Personaleomkostninger	2	-746.146	-843.764
Driftsresultat		13.132	43.384
Andre finansielle omkostninger		-10.751	-14.375
Resultat før skat		2.381	29.009
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		2.381	29.009
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.381	29.009
Resultatdisponering		2.381	29.009

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Deposita		55.753	55.753
Finansielle anlægsaktiver		55.753	55.753
Anlægsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.657	35.312
Igangværende arbejder for fremmed regning		251.775	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		8.447	8.447
Udsudte skatteaktiver		64.056	64.056
Periodeafgrænsningsposter		0	3.718
Tilgodehavender		394.935	111.533
Likvide beholdninger		70.013	130.623
Omsætningsaktiver		464.948	242.156
Aktiver		520.701	297.909
Passiver			
Virksomhedskapital		504.000	504.000
Overført resultat		-592.031	-594.410
Egenkapital		-88.031	-90.410
Leverandører af varer og tjenesteydelser		180.798	14.483
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		427.934	373.836
Kortfristede gældsforpligtelser		608.732	388.319
Gældsforpligtelser		608.732	388.319
Passiver		520.701	297.909
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

2023

2022

1. Særlige poster

I årets 'Bruttofortjeneste' er der indregnet tilbagebetaling af covid-19 lønkomensation med t.kr. 167.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	694.218	789.407
Pensioner	39.650	41.261
Andre omkostninger til social sikring	12.278	13.096
	746.146	843.764
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>

3. Eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser udgør pr. statusdagen t.kr. 99.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Clockwork Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger, der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.