

CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S

Østre Stationsvej 43, st.

5000 Odense C

CVR-nr. 20946032

Årsrapport for 2022

25. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. juni 2023

Jan Lindholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

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

Telefon

66191901

CVR-nr.

20946032

Regnskabsår

1. januar 2022 - 31. december 2022

Bestyrelse

Marianne Visfeldt Lindholm
Jan Lindholm , Direktør
Erling Harry Nielsen

Direktion

Jan Lindholm

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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 26. juni 2023

Direktion

Jan Lindholm
Direktør

Bestyrelse

Marianne Visfeldt Lindholm
Formand

Jan Lindholm
Medlem

Erling Harry Nielsen
Medlem

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i markedsføringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 29.009, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 297.909, og en egenkapital på kr. -90.410.

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste	1	887.148	717.362
Personaleomkostninger	2	-843.764	-655.334
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-1.820
Driftsresultat		43.384	60.208
Finansielle omkostninger		-14.375	-8.378
Resultat før skat		29.009	51.830
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		29.009	51.830
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		29.009	51.830
Resultatdisponering		29.009	51.830

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Deposita		55.753	54.559
Finansielle anlægsaktiver		55.753	54.559
Anlægsaktiver		55.753	54.559
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.312	60.063
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		8.447	8.922
Udsudte skatteaktiver		64.056	64.056
Andre tilgodehavender		0	19.152
Periodeafgrænsningsposter		3.718	2.256
Tilgodehavender		111.533	154.449
Likvide beholdninger		130.623	205.963
Omsætningsaktiver		242.156	360.412
Aktiver		297.909	414.971

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		504.000	504.000
Overført resultat		-594.410	-623.421
Egenkapital		-90.410	-119.421
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.483	85.892
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		373.836	448.500
Kortfristede gældsforpligtelser		388.319	534.392
Gældsforpligtelser		388.319	534.392
Passiver		297.909	414.971
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2022	2021
1. Særlige poster		
Covid-19 hjælpepakker	0	163.273
Lønrefusioner/-tilskud	454.476	236.230
Saldo ultimo	454.476	399.503

COVID-hjælpepakker og lønrefusioner/-tilskud er indregnet i Bruttofortjenesten.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	789.407	596.089
Pensioner	41.261	47.548
Andre omkostninger til social sikring	13.096	11.697
	843.764	655.334

Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2
-----------------------------------	---	---

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 2022 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. Modtagne lønrefusion/-tilskud indregnes bruttofortjenesten.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

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

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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.