

# CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S

Østre Stationsvej 43, st.

5000 Odense C

CVR-nr. 20946032

## Årsrapport for 2020

23. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 1. juli 2021

---

Jan Lindholm  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S Østre Stationsvej 43, st. 5000 Odense C
Telefon	66191901
CVR-nr.	20946032
Regnskabsår	1. januar 2020 - 31. december 2020
<b>Bestyrelse</b>	Marianne Visfeldt Lindholm Jan Lindholm , Direktør Erling Harry Nielsen
<b>Direktion</b>	Jan Lindholm , Direktør

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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 2021

### 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 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. -227.102, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 235.572, og en egenkapital på kr. -171.250.

## Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	<b>639.784</b>	<b>189.017</b>
Personaleomkostninger	2	-923.182	-1.347.348
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.407	-10.417
<b>Driftsresultat</b>		<b>-284.805</b>	<b>-1.168.748</b>
Andre finansielle omkostninger		-6.353	-1.272.479
<b>Resultat før skat</b>		<b>-291.158</b>	<b>-2.441.227</b>
Skat af årets resultat		64.056	-517.314
<b>Årets resultat</b>		<b>-227.102</b>	<b>-2.958.541</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-227.102	-2.958.541
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-227.102</b>	<b>-2.958.541</b>

## Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Indretning af lejede lokaler		1.820	3.227
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.820</b>	<b>3.227</b>
Deposita		47.059	47.059
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>47.059</b>	<b>47.059</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>48.879</b>	<b>50.286</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.880	174.151
Igangværende arbejder for fremmed regning		24.509	51.925
Udskudte skatteaktiver		64.056	0
Andre tilgodehavender		49.724	0
Periodeafgrænsningsposter		5.939	7.787
<b>Tilgodehavender</b>		<b>159.108</b>	<b>233.863</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>27.585</b>	<b>190.477</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>186.693</b>	<b>424.340</b>
<b>Aktiver</b>		<b>235.572</b>	<b>474.626</b>

## Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		504.000	504.000
Overført resultat		-675.250	-448.148
<b>Egenkapital</b>		<b>-171.250</b>	<b>55.852</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.909	128.147
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		386.968	290.479
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.945	148
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>406.822</b>	<b>418.774</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>406.822</b>	<b>418.774</b>
<b>Passiver</b>		<b>235.572</b>	<b>474.626</b>
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

## Noter

	2020	2019
<b>1. Særlige poster</b>		
Covid-19 hjælpepakker	279.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>279.000</b>	<b>0</b>
COVID-hjælpepakker indregnet i Bruttofortjenesten.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	841.405	1.239.497
Pensioner	67.959	88.050
Andre omkostninger til social sikring	13.818	19.801
	<b>923.182</b>	<b>1.347.348</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	3

**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

## Regnskabsklasse

Årsrapporten for CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S for 2020 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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### 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

## Anvendt regnskabspraksis

direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter bankindeståender og/eller kassebeholdninger.

#### Egenkapital

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

#### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### 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 betalte acontoskatter.