

CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S

Østre Stationsvej 43, st.

5000 Odense C

CVR-nr. 20946032

Årsrapport for 2021

24. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. maj 2022

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 2021 - 31. december 2021
Bestyrelse	Marianne Visfeldt Lindholm Jan Lindholm , Direktør Erling Harry Nielsen
Direktion	Jan Lindholm , Direktør

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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 4. maj 2022

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 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 51.830, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 414.971, og en egenkapital på kr. -119.421.

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste	1	481.132	639.784
Personaleomkostninger	2	-419.104	-923.182
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.820	-1.407
Driftsresultat		60.208	-284.805
Andre finansielle omkostninger		-8.378	-6.353
Resultat før skat		51.830	-291.158
Skat af årets resultat		0	64.056
Årets resultat		51.830	-227.102
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		51.830	-227.102
Resultatdisponering		51.830	-227.102

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		0	1.820
Materielle anlægsaktiver		0	1.820
Deposita		54.559	47.059
Finansielle anlægsaktiver		54.559	47.059
Anlægsaktiver		54.559	48.879
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		60.063	14.880
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	24.509
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		8.922	0
Udsudte skatteaktiver		64.056	64.056
Andre tilgodehavender		19.152	49.724
Periodeafgrænsningsposter		2.256	5.939
Tilgodehavender		154.449	159.108
Likvide beholdninger		205.963	27.585
Omsætningsaktiver		360.412	186.693
Aktiver		414.971	235.572

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		504.000	504.000
Overført resultat		-623.421	-675.250
Egenkapital		-119.421	-171.250
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.892	17.909
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		446.505	386.968
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.995	1.945
Kortfristede gældsforpligtelser		534.392	406.822
Gældsforpligtelser		534.392	406.822
Passiver		414.971	235.572
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2021	2020
1. Særlige poster		
Covid-19 hjælpepakker	163.273	279.000
Saldo ultimo	163.273	279.000
COVID-hjælpepakker indregnet i Bruttofortjenesten.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	359.859	841.405
Pensioner	47.548	67.959
Andre omkostninger til social sikring	11.697	13.818
	419.104	923.182
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

Regnskabsklasse

Årsrapporten for CLOCKWORK REKLAMEBUREAU A/S for 2021 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.