

Colfelt Arkitektur og Design ApS

Sildeballe 23

8305 Samsø

CVR nr. 41056029

Årsrapport

01/04/2024 - 31/03/2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28/05/2025

Michale Sebbert Colfelt

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger
Selskabsoplysninger

Påtegninger
Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning

Årsrapporten
Anvendt regnskabspraksis
Resultatopgørelse 01/04/2024 - 31/03/2025
Balance 31/03/2025
Noter

Selskabsoplysninger

Selskabet

Colfelt Arkitektur og Design ApS

Sildeballe 23

8305 Samsø

CVR-nr:

41056029

Stiftelsesdato:

02/01/2020

Direktion:

Michael Sebber Colfelt

Regnskabsår:

01/04/2024 - 31/03/2025

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01/04/2024 - 31/03/2025 for Colfelt Arkitektur og Design ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/03/2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01/04/2024 - 31/03/2025.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 28/05/2025

Direktion

Michael Sebber Colfelt
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er konsulent-services samt hermed beslægtede formål.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 3.860, og virksomhedens balance pr. 31/03/2025 udviser en egenkapital på kr. 135.065.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 01/04/2024 - 31/03/2025

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Bruttoresultat		495.998	548.420
Personaleomkostninger	1	-486.122	-541.276
Af- og nedskrivninger		-4.000	-4.000
Resultat før finansielle poster		5.876	3.144
Andre finansielle indtægter		1.368	1.036
Øvrige finansielle omkostninger		-40	-230
Resultat før skat		7.204	3.950
Skat af årets resultat		-3.344	-2.838
Årets resultat		3.860	1.112
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		10.000	0
Overført resultat		-6.140	1.112
Årets resultat		3.860	1.112

Balance 31/03/2025

Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.000	8.000
Materielle anlægsaktiver	4.000	8.000
Anlægsaktiver i alt	4.000	8.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.160	45.418
Periodeafgrænsningsposter	1.500	1.500
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.869	14.292
Tilgodehavender	59.529	61.210
Likvide beholdninger	121.183	118.482
Omsætningsaktiver i alt	180.712	179.692
Aktiver i alt	184.712	187.692

Balance 31/03/2025

Note	2024 kr.	2023 kr.
Passiver		
Selskabskapital	40.000	40.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	10.000	0
Overført resultat	85.065	91.207
Egenkapital	135.065	131.207
Hensættelse til udskudt skat	880	1.760
Hensatte forpligtelser	880	1.760
Leverandører af varer og tjenesteydelser	159	0
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	227	227
Skyldig moms og afgifter	27.368	35.390
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)	21.013	19.108
Kortfristede forpligtelser	48.767	54.725
Gældsforpligtelser	48.767	54.725
Passiver i alt	184.712	187.692

Noter

1. Personaleomkostninger

	2024	2023
	kr.	kr.
Lønninger	403.126	468.325
Pensioner	38.475	38.496
Andre omkostninger til social sikring	4.327	2.239
Andre personaleomkostninger	40.194	32.216
I alt	486.122	541.276

Gennemsnitligt antal ansatte

1	1
---	---

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning