

Padelcenter Nordhavn ApS

**c/o Bækgården
Egtoftevej 1 A
2950 Vedbæk**

CVR-nr. 39 86 05 70

Årsrapport for 2023/2024

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26/9 2024


Ernest Schuster
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 30. april 2024 - Aktiver	9
Balance pr. 30. april 2024 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet Padelcenter Nordhavn ApS
c/o Bækgården
Egtoftevej 1 A
2950 Vedbæk

Regnskabsår 1. maj 2023 - 30. april 2024

Direktion Jan Ulrich Trappaud Bitterhoff
Jesper Tullin

**Regnskabs-
assitance** Erik Bjørn Jensen

Lindebakken 24
3460 Birkerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. maj 2023 - 30. april 2024 for Padelcenter Nordhavn ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.


Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Vedbæk, den 11. september 2024

Direktion:


Jan Ulrich Trappaud Bitterhoff


Jesper Tullin

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Padelcenter Nordhavn ApS

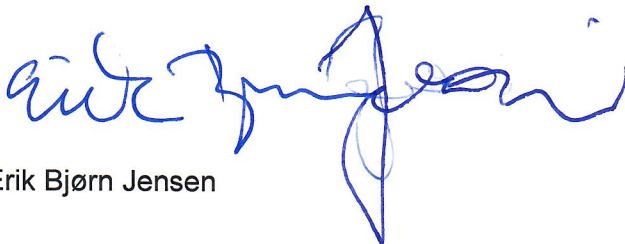
Vi har opstillet årsregnskabet for Padelcenter Nordhavn ApS for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet.

Birkerød, den 26. September 2024



Erik Bjørn Jensen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve andre sportsaktiviteter.

Udviklingen i regnskabsåret 2023/2024

Årets resultat udgør et overskud på t.dkk 1.341 som er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

I indeværende regnskabsår har selskabet modtaget t.dkk 1 fra statens COVID-19 kompensationsordninger, og beløbet indgår i andre driftsindtægter. I det foregående regnskabsår er der tilsvarende indregnet t.dkk 21.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Padelcenter Nordhavn ApS for 2023/2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede og leverede salg af varer og ydelser reguleret for forskydning i igangværende arbejder.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter. Desuden indgår fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt driftstabs- og konflikterstatninger. Erstatninger indregnes, når indtægten skønnes at være realisabel.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaleomkostninger og revisor.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 - 5 år
Indretning lejede lokaler.....	5 år

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i selskabets pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for tiden 1. maj 2023 - 30. april 2024

Note	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
Bruttofortjeneste	2.242.825	2.080.995
1 Personaleomkostninger.....	-122.303	-107.961
Af- og nedskrivninger	-406.252	-561.433
Resultat før finansielle poster	1.714.270	1.411.601
Finansielle poster, netto.....	36.287	-17.104
Resultat før skat	1.750.557	1.394.497
2 Skat af årets resultat.....	-406.743	-289.283
Årets resultat	1.343.814	1.105.214
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overført resultat.....	1.343.814	1.105.214
Disponeret i alt	1.343.814	1.105.214

Balance pr. 30. april 2024

Aktiver

Note	30.04.2024	30.04.2023
Indretning af lejede lokaler.....	232.742	636.385
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	-	2.610
Materielle anlægsaktiver i alt	232.742	638.995
Deposita.....	190.372	184.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	190.372	184.500
Anlægsaktiver i alt	423.114	823.495
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	83.614	74.240
Andre tilgodehavender.....	2.648	-
Periodeafgrænsningsposter.....	152.793	142.602
Tilgodehavender i alt	239.055	216.842
Likvide beholdninger	5.321.789	3.538.695
Omsætningsaktiver i alt	5.560.844	3.755.537
Aktiver i alt.....	5.983.958	4.579.032

Balance pr. 30. april 2024

Passiver

Note	30.04.2024	30.04.2023
3		
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat.....	4.482.616	3.137.682
Egenkapital i alt	4.532.616	3.187.682
Udskudt skat.....	32.249	67.593
Hensatte gældsforpligtelser i alt.....	32.249	67.593
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	512.496	557.226
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	30.000	45.000
Selskabsskat.....	380.585	275.125
Anden gæld.....	496.012	446.406
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.419.093	1.323.757
Gældsforpligtelser i alt	1.451.342	1.391.350
Passiver i alt.....	5.983.958	4.579.032
4 Særlige poster		
5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
2022/2023			
Egenkapital primo.....	50.000	2.032.468	2.082.468
Årets resultat.....		<u>1.105.214</u>	<u>1.105.214</u>
Egenkapital ultimo.....	<u>50.000</u>	<u>3.137.682</u>	<u>3.187.682</u>
2023/2024			
Egenkapital primo.....	50.000	3.137.682	3.187.682
Årets resultat.....		<u>1.343.814</u>	<u>1.343.814</u>
Egenkapital ultimo.....	<u>50.000</u>	<u>4.482.616</u>	<u>4.532.616</u>

Noter

1 Personalemkostninger

	<u>2023/2024</u>	<u>2023/2022</u>
Lønninger	122.154	105.983
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>149</u>	<u>1.978</u>
Personalemkostninger i alt.....	122.303	107.961

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget timelønnet personale. Direktørerne har ikke oppebåret vederlag.

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	442.087	308.125
Forskydning i udskudt skat.....	-35.344	-18.842
Skat vedr. tidligere år.....	<u>-</u>	<u>-</u>
Skat af årets resultat.....	406.743	289.283

Der er betalt t.dkk 300 i selskabsskat i regnskabsåret.

3 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital.....	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
-------------------------	---------------	---------------

4 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, som er særlige i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen:

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
Indtægter		
Kompensation for selvstændige, Covid-19.....	<u>1.206</u>	<u>20.806</u>
	1.206	20.806

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Bruttofortjeneste.....	<u>1.206</u>	<u>20.806</u>
Resultat af særlige poster netto	1.206	20.806

5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i lejemål med en uopsigelsesperiode frem til 30. juni 2029. Huslejeforpligtelsen udgør mio. kr. 4,2 i uopsigelsesperioden.