

Setonica ApS

Ved Vigen 28, 2400, København NV

CVR-nr. 40 97 43 85

Årsrapport

for 1. november 2023 - 31. oktober 2024

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2025

Dirigent:

.....
Torben Buhl

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. november 2023 - 31. oktober 2024	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Setonica ApS for regnskabsåret 1. november 2023 - 31. oktober 2024.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2023 - 31. oktober 2024.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2024/25 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 8. april 2025
Direktion:

.....
Torben Buhl
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Setonica ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Setonica ApS for regnskabsåret 1. november 2023 - 31. oktober 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 8. april 2025
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Jonas Busk
statsaut. revisor
mne42771

Peder Kjær Christiansen
statsaut. revisor
mne51519

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Setonica ApS
Adresse, postnr. by	Ved Vigen 28, 2400, København NV
CVR-nr.	40 97 43 85
Stiftet	15. oktober 2019
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. november 2023 - 31. oktober 2024
Direktion	Torben Buhl, direktør

Beretning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre virksomheder samt al virksomhed, som efter direktionens skøn har forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på 2 t.kr. mod et overskud på 5.009 t.kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. oktober 2024 udviser en egenkapital på 28.602 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. november 2023 - 31. oktober 2024

Resultatopgørelse

Note	kr.	2023/24	2022/23
	Andre eksterne omkostninger	-6.083	-6.727
	Bruttoresultat	-6.083	-6.727
	Indtægter af kapitalinteresser	0	5.000.000
2	Finansielle indtægter	8.767	30.914
3	Finansielle omkostninger	0	-17.600
	Resultat før skat	2.684	5.006.587
4	Skat af årets resultat	-590	2.753
	Årets resultat	2.094	5.009.340
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	400.000
	Overført resultat	-997.906	4.609.340
		2.094	5.009.340

Årsregnskab 1. november 2023 - 31. oktober 2024

Balance

Note	kr.	2023/24	2022/23
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i kapitalinteresser	28.466.193	28.466.193
		<u>28.466.193</u>	<u>28.466.193</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>28.466.193</u>	<u>28.466.193</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	0	572.000
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	4.535
	Andre tilgodehavender	298	0
		<u>298</u>	<u>576.535</u>
	Likvide beholdninger	<u>141.915</u>	<u>420.594</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>142.213</u>	<u>997.129</u>
	AKTIVER I ALT	<u>28.608.406</u>	<u>29.463.322</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	27.552.191	28.550.097
	Foreslået udbytte	1.000.000	400.000
	Egenkapital i alt	<u>28.602.191</u>	<u>29.000.097</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.625	5.625
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	457.600
	Skyldig selskabsskat	590	0
		<u>6.215</u>	<u>463.225</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.215</u>	<u>463.225</u>
	PASSIVER I ALT	<u>28.608.406</u>	<u>29.463.322</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. november 2023 - 31. oktober 2024

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. november 2022	50.000	23.940.757	5.000.000	28.990.757
Overført via resultatdisponering	0	4.609.340	400.000	5.009.340
Udloddet udbytte	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Egenkapital 1. november 2023	50.000	28.550.097	400.000	29.000.097
Overført via resultatdisponering	0	-997.906	1.000.000	2.094
Udloddet udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Egenkapital 31. oktober 2024	50.000	27.552.191	1.000.000	28.602.191

Årsregnskab 1. november 2023 - 31. oktober 2024

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Setonica ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser

Posten omfatter modtagne udbytter fra kapitalinteresser i det omfang udbyttet ikke overstiger den akkumulerede indtjening i kapitalinteressen i ejerperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den associerede virksomheder eller kapitalinteressen i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. november 2023 - 31. oktober 2024

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag til indregning og måling af gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

kr.	2023/24	2022/23
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra kapitalinteresser	0	22.000
Andre finansielle indtægter	8.767	8.914
	<u>8.767</u>	<u>30.914</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	17.600
	<u>0</u>	<u>17.600</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	590	-2.753
	<u>590</u>	<u>-2.753</u>

Årsregnskab 1. november 2023 - 31. oktober 2024

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i kapitalinteresser
kr.	
Kostpris 1. november 2023	28.466.193
Kostpris 31. oktober 2024	28.466.193
Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2024	28.466.193

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Aquafutura ApS	København NV	50,00 %	194.934.205	11.045.457

kr.	2023/24	2022/23
-----	---------	---------

6 Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt således:

A anparter, 50.000 stk. a nom. 1,00 kr.	50.000	50.000
	50.000	50.000

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Virksomheden er sambeskattet med modervirksomheden TBU Holdings A/S som administrationselskab og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2020 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. oktober 2024.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Torben Buhl

Direktør

På vegne af: selskabet

Serienummer: 1a775fb1-dadf-4959-a5db-79162559e038

IP: 2.106.xxx.xxx

2025-04-08 12:15:52 UTC



Jonas Busk Tangsgaard

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsaut. revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: c967be5a-15c6-4d3a-912f-bb032c82586e

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-04-08 12:30:29 UTC



Peder Kjær Christiansen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsaut. revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 08a3bab0-0041-41e2-84a7-3d2b7ba9fd38

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-04-08 12:50:56 UTC



Torben Buhl

Dirigent

På vegne af: selskabet

Serienummer: 1a775fb1-dadf-4959-a5db-79162559e038

IP: 2.106.xxx.xxx

2025-04-08 12:54:07 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter