

Setonica ApS

Ved Vigen 28, 2400, København NV

CVR-nr. 40 97 43 85

Årsrapport

for 1. november 2022 - 31. oktober 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. marts 2024

Dirigent:

.....
Torben Buhl

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. november 2022 - 31. oktober 2023	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 2022 - 31. oktober 2023.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2022 - 31. oktober 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 6. marts 2024
Direktion:

.....
Torben Buhl
direktør

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 2022 - 31. oktober 2023 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 6. marts 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Jonas Busk
statsaut. revisor
mne42771

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 2022 - 31. oktober 2023
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 2022/23 udviser et overskud på 5.009 t.kr. mod et overskud på 544 t.kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. oktober 2023 udviser en egenkapital på 29.000 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 2022 - 31. oktober 2023

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022/23	2021/22
	Andre eksterne omkostninger	-6.727	-6.426
	Bruttoresultat	-6.727	-6.426
	Indtægter af kapitalinteresser	5.000.000	550.000
2	Finansielle indtægter	30.914	0
3	Finansielle omkostninger	-17.600	-1.690
	Resultat før skat	5.006.587	541.884
4	Skat af årets resultat	2.753	1.782
	Årets resultat	5.009.340	543.666
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	400.000	5.000.000
	Overført resultat	4.609.340	-4.456.334
		5.009.340	543.666

Årsregnskab 1. november 2022 - 31. oktober 2023

Balance

Note	kr.	2022/23	2021/22
	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	572.000	550.000
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	4.535	1.782
		<u>576.535</u>	<u>551.782</u>
	Likvide beholdninger	<u>420.594</u>	<u>418.407</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>997.129</u>	<u>970.189</u>
	AKTIVER I ALT	<u>29.463.322</u>	<u>29.436.382</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	28.550.097	23.940.757
	Foreslået udbytte	400.000	5.000.000
	Egenkapital i alt	<u>29.000.097</u>	<u>28.990.757</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.625	5.625
	Gæld til tilknyttede virksomheder	457.600	440.000
		<u>463.225</u>	<u>445.625</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>463.225</u>	<u>445.625</u>
	PASSIVER I ALT	<u>29.463.322</u>	<u>29.436.382</u>

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

Årsregnskab 1. november 2022 - 31. oktober 2023

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. november 2021	50.000	28.397.091	0	28.447.091
Overført via resultatdisponering	0	-4.456.334	5.000.000	543.666
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 31. oktober 2023	50.000	28.550.097	400.000	29.000.097

Årsregnskab 1. november 2022 - 31. oktober 2023

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Setonica ApS for 2022/23 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.

Årsregnskab 1. november 2022 - 31. oktober 2023

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 acontoskatte.

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.	2022/23	2021/22
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra kapitalinteresser	22.000	0
Andre finansielle indtægter	8.914	0
	<u>30.914</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	17.600	0
Andre finansielle omkostninger	0	1.690
	<u>17.600</u>	<u>1.690</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-2.753	-1.782
	<u>-2.753</u>	<u>-1.782</u>

Årsregnskab 1. november 2022 - 31. oktober 2023

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i kapitalinteresser
Kostpris 1. november 2022	28.466.193
Kostpris 31. oktober 2023	28.466.193
Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2023	28.466.193

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Aquafutura ApS	København NV	50,00 %

kr.	2022/23	2021/22
-----	---------	---------

6 Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt således:

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

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 50.000 kr. det seneste år.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Virksomheden er sambeskattet med modervirksomheden TBU Holdings A/S som administrationsselskab og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabskat 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 2023.

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

Direktion

På vegne af: Selskabet

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

IP: 2.106.xxx.xxx

2024-03-06 14:19:05 UTC



Torben Buhl

Dirigent

På vegne af: Selskabet

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

IP: 2.106.xxx.xxx

2024-03-06 14:19:05 UTC



Jonas Busk Tangsgaard

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

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

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-03-07 12:56:54 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**