

Setter Holding ApS

CVR nr.: 35246916

Søbjærg 29
4180 Sorø

Årsrapport 2022/23 (10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 3. januar 2024

Dirigent
Thea Geelbak Linhus

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 for Setter Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskablovens betingelser for fritagelse for revision.

Sorø, den 3. januar 2024

I direktionen:

Thea Geelbak Linhus

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Setter Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Setter Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 revisorers 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 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. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 3. januar 2024
ADDCO P/S Godkendte Revisorer
CVR nr. 36 46 48 52

Kaspar Kristoffersen
registreret revisor
mne34513

Selskabsoplysninger

Selskabet	Setter Holding ApS Søbjærg 29 4180 Sorø	
	CVR nr.	35246916
	Stiftet:	24. maj 2013
	Hjemsted:	Sorø
	Regnskabsår:	1. oktober 2022 - 30. september 2023
Direktion	Thea Geelbak Linhus	
Pengeinstitut	Nordea Bank	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året er gået tilfredsstillende med overskud i dattervirksomheden og gode forventninger til det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Andre eksterne omkostninger		-4.672	-6.003
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	3	0	113.000
Finansielle indtægter		157.425	37.324
Finansielle omkostninger		-118.195	-114.960
Ordinært resultat før skat		34.558	29.361
Skat af årets resultat	2	-7.602	18.108
Årets resultat		26.956	47.469
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-201.199	47.469
Ekstraordinært udbytte		228.155	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		26.956	47.469

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kapitalandele i kapitalinteresser	3	75.000	75.000
Andre tilgodehavender		965	1.192
Finansielle anlægsaktiver		75.965	76.192
Anlægsaktiver		75.965	76.192
Udskudt skatteaktiv	5	10.792	18.394
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		5	330
Andre tilgodehavender		1.192	328
Tilgodehavender		11.989	19.052
Likvide beholdninger og værdipapirer	6	66.123	259.821
Omsætningsaktiver		78.112	278.873
Aktiver i alt		154.077	355.065

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		58.513	259.712
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	8	<u>138.513</u>	<u>339.712</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		8.632	8.087
Anden gæld		6.932	7.266
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>15.564</u>	<u>15.353</u>
Gældsforpligtelser		<u>15.564</u>	<u>15.353</u>
Passiver i alt		<u>154.077</u>	<u>355.065</u>

Noter

	2023	2022		
1 Personalemkostninger				
Der har ikke været beskæftigede i regnskabsåret				
2 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0		
Regulering skat tidligere år	0	286		
Årets regulering af udskudt skat	7.602	-18.394		
	7.602	-18.108		
3 Kapitalandele i kapitalinteresser				
Kostpris primo	75.000	75.000		
Årets tilgang	0	0		
Årets afgang	0	0		
Kostpris ultimo	75.000	75.000		
Værdireguleringer primo	0	0		
Årets resultatandele	0	0		
Årets værdireguleringer	0	0		
Værdireguleringer ultimo	0	0		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	75.000	75.000		
Udbytte modtaget i året	0	113.000		
Kapitalinteresser:	Ejerandel	Selskabs-	Årets	Egenkapital
Ørestadens Kiropraktik & Sundhed ApS	50%	kapital	resultat	
		80.000	342.893	443.870
		80.000	342.893	443.870
4 Andre tilgodehavender				
<i>Tilgodehavende selskabsskat langfristet</i>				
Selskabsskat primo			1.192	0
Overført til tilgodehavende selskabsskat			-1.192	0
Betalt i året			965	0
Årets beregnede skat			0	1.192
			965	1.192

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
5 Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skat primo	18.394	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>-7.602</u>	<u>18.394</u>
	<u>10.792</u>	<u>18.394</u>
6 Andre værdipapirer		
Årets værdireguleringer	<u>3.976</u>	<u>-75.728</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>46.590</u>	<u>255.392</u>
7 Tilgodehavende selskabsskat		
Selskabsskat primo	328	614
Overført fra tilgodehavende selskabsskat, langfristet	1.192	0
Betalt i året	<u>-328</u>	<u>-286</u>
	<u>1.192</u>	<u>328</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
8 Egenkapital		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat primo	259.712	212.243
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-201.199</u>	<u>47.469</u>
Overført resultat ultimo	<u>58.513</u>	<u>259.712</u>
Henlagt til udbytte primo	0	113.000
Udbetalt ekstraordinært udbytte	-228.155	0
Forslag til årets resultatfordeling	228.155	0
Udbetalt i året	<u>0</u>	<u>-113.000</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>138.513</u>	<u>339.712</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 80 stk. a nom. 1.000 kr.	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandel i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes årets erhvervede udbytte.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Thea Geelbak Linhus

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thea Geelbak Linhus

Dirigent

ID: eaaa444f-76ac-4f3d-85b0-96c52a7846dd

Tidspunkt for underskrift: 03-01-2024 kl.: 12:28:43

Underskrevet med MitID



Thea Geelbak Linhus

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thea Geelbak Linhus

Direktør

ID: eaaa444f-76ac-4f3d-85b0-96c52a7846dd

Tidspunkt for underskrift: 03-01-2024 kl.: 12:28:43

Underskrevet med MitID



Kaspar Kristoffersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kaspar Ian Kristoffersen

Revisor

ID: 33905260-a4bd-4bfa-9b65-0df4c6e0db1e

Tidspunkt for underskrift: 03-01-2024 kl.: 14:35:30

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 7df83aZhQyt251461688

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.