

Setter Holding ApS

CVR nr.: 35246916

Søbjærg 29
4180 Sorø

Årsrapport 2019/20 (7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 22. december 2020

Dirigent
Thea Geelbak Linhus

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 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 2020 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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 22. december 2020

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 2019 - 30. september 2020 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 22. december 2020

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 2019 - 30. september 2020
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.

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 associerede virksomheder

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 associerede virksomheder

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

Tilgodehavender

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Andre eksterne omkostninger		-7.613	-3.125
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3	258.000	105.800
Finansielle indtægter		11.813	2.423
Finansielle omkostninger		-133	-26
Ordinært resultat før skat		262.067	105.072
Skat af årets resultat	2	-897	154
Årets resultat		261.170	105.226
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		42.570	12.661
Ekstraordinært udbytte		108.000	92.565
Udbytte for regnskabsåret		110.600	0
Disponeret i alt		261.170	105.226

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	75.000	75.000
Finansielle anlægsaktiver		75.000	75.000
Anlægsaktiver		75.000	75.000
Udskudt skatteaktiv	4	7.519	8.416
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.801	1.196
Andre tilgodehavender		30	14
Tilgodehavender		11.350	9.626
Likvide beholdninger og værdipapirer		160.553	18.491
Omsætningsaktiver		171.903	28.117
Aktiver i alt		246.903	103.117

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		41.996	-574
Foreslået udbytte for regnskabsåret		110.600	0
Egenkapital	5	<u>232.596</u>	<u>79.426</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.101	16.497
Anden gæld		7.206	7.194
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>14.307</u>	<u>23.691</u>
Gældsforpligtelser		<u>14.307</u>	<u>23.691</u>
Passiver i alt		<u>246.903</u>	<u>103.117</u>

Noter

	2020	2019		
1 Personaleomkostninger				
Der har ikke været beskæftigede i regnskabsåret				
2 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0		
Årets regulering af udskudt skat	897	-154		
	897	-154		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder				
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	258.000	105.800		
Associerede virksomheder:	Ejerandel	Selskabs-	Årets	Egenkapital
Ørestadens Kiropraktik & Sundhed ApS	50%	kapital	resultat	
		80.000	542.537	687.246
		80.000	542.537	687.246

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
4 Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skat primo	8.416	8.262
Regulering af udskudt skat i året	-897	154
	<u>7.519</u>	<u>8.416</u>
5 Egenkapital		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat primo	-574	-13.235
Forslag til årets resultatfordeling	42.570	12.661
Overført resultat ultimo	<u>41.996</u>	<u>-574</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	-92.565
Forslag til årets resultatfordeling	218.600	92.565
Udbetalt i året	-108.000	0
Henlagt til udbytte ultimo	<u>110.600</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>232.596</u>	<u>79.426</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 80 stk. a nom. 1.000 kr.	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

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

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-097722006115
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2020 kl.: 13:40:28
Underskrevet med NemID

Thea Geelbak Linhus

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-097722006115
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2020 kl.: 13:40:28
Underskrevet med NemID

Kaspar Ian Kristoffersen

Som Revisor NEM ID
RID: 38987277
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2020 kl.: 13:50:55
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 390c1e22gRW241325827