

# **HERA-SOFT ApS**

Bredgade 5  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**19/07/2019**

**Eva Poulsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           HERA-SOFT ApS  
Bredgade 5  
4000 Roskilde

e-mailadresse:       herasoft@gmail.com

CVR-nr:                26394406

Regnskabsår:         01/07/2018 - 30/06/2019

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

### Udvikling i regnskabsåret 2018-2019

Selskabets resultat har været tilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. 1.060

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 351.385 og en egenkapital på kr. 351.385

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen

### Udsædvanlige forhold

Ingen.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

## Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### Forventet udvikling i regnskabsåret 2018-2019

Der forventes en positiv og konsoliderende udvikling i det kommende år.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. og er aflagt i danske kroner, med de lempelser og tilvalg, der beskrives nedenfor.

Der er ikke sket ændringer eller indgået aftaler, som har medført ændring i regnskabspraksis i forbindelse med indregning eller måling efter årsregnskabslovens nye regler.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform, artsopdelt.

### Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden til regnskabsårets udløb.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indtægtsføres i henhold til faktureringsprincippet.

Nettoomsætningen omfatter det i regnskabsåret fakturerede og leverede salg.

### Andre eksterne omkostninger

Salgs, lokale- og administrationsomkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle omkostninger indeholder renter samt omkostninger, herunder tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat samt 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

## Balance

Balancen er opstillet i kontoform.

### Finansielle anlægsaktiver

Obligationer og aktier er optaget til kursværdi pr. 30. juni 2019

### Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavender og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat

Aktuel skat indregnes i balancen under kort- og langfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertidige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

**Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforhold.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre eksterne omkostninger .....		-7.857	-9.520
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-7.857</b>	<b>-9.520</b>
Personaleomkostninger .....	1	-3.142	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-10.999</b>	<b>-9.520</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		12.609	2.913
Øvrige finansielle omkostninger .....		-550	-1.691
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.060</b>	<b>-8.298</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.060</b>	<b>-8.298</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.060	-8.298
<b>I alt</b> .....		<b>1.060</b>	<b>-8.298</b>

# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		264.115	84.877
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>264.115</b>	<b>84.877</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>264.115</b>	<b>84.877</b>
Periodeafgrænsningsposter .....		2.739	602
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.739</b>	<b>602</b>
Likvide beholdninger .....		84.531	265.703
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>87.270</b>	<b>266.305</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>351.385</b>	<b>351.182</b>



# Balance 30. juni 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....		5.000	5.000
Overført resultat .....		221.385	220.324
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>351.385</b>	<b>350.324</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	858
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>858</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>858</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>351.385</b>	<b>351.182</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	0	0
Multimedieafgift	0	0
Pensioner	0	0
Sociale omkostninger	0	0
Kørselsgodtgørelse	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
Kursusudgifter	-3.142	0
Feriepenge forpligtelse, regulering	0	0
Personaleomkostninger i alt	-3.142	0

Der er ikke udbetalt særskilt vederlag for direktør og bestyrelsesfunktion.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Regulering tidligere års skat	0	0
Afsat skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Selskabsskat i alt	0	0

Betalte skatter i året udgør kr. 0 for skatteåret 2019 og kr. 1.056 for skatteåret 2018

Der er benyttet skattemæssigt underskud fra tidligere år, hvorfor der ikke er beregnet selskabsskat for året 2018/2019

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Obligationer	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Anskaffelsessum primo (nominelt)	80.212	126.892
Årets afgang	-27.236	-46.680
Årets tilgang	202.253	0
<b>Anskaffelsessum ultimo (nominelt)</b>	<b>255.229</b>	<b>80.212</b>
Kursregulering	8.886	4.665
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>264.115</b>	<b>84.877</b>

### 4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen er opdelt i anparter således:

125 stk. á 1.000 kr.                      125.000

Ingen anparter har særlige rettigheder

### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

### 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0

Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnit beskæftiget 0 medarbejder ligesom sidste år.