

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. 840

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 351.385 og en egenkapital på kr. 351.165

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen

Udsædvanlige forhold

Ingen.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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
Bruttoresultat		-7.857	-9.520
Personaleomkostninger	1	-3.142	0
Resultat af ordinær primær drift		-10.999	-9.520
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		12.609	2.913
Øvrige finansielle omkostninger		-550	-1.691
Ordinært resultat før skat		1.060	-8.298
Skat af årets resultat	2	-220	0
Årets resultat		840	-8.298
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		840	-8.298
I alt		840	-8.298

Balance 30. juni 2019

Aktiver

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

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		221.165	220.324
Egenkapital i alt		351.165	350.324
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		220	858
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		220	858
Gældsforpligtelser i alt		220	858
Passiver i alt		351.385	351.182

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
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

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Regulering tidligere års skat	0	0
Afsat skat af årets skattepligtige indkomst	-220	0
Selskabsskat i alt	-220	0

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

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
Anskaffelsessum ultimo (nominelt)	255.229	80.212
Kursregulering	8.886	4.665
Bogført værdi ultimo	264.115	84.877

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.