

HERA-SOFT ApS

Bredgade 5
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

15/07/2018

Eva Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HERA-SOFT ApS
Bredgade 5
4000 Roskilde

e-mailadresse: herasoft@gmail.com

CVR-nr: 26394406

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Nordea
Algade 16
4000 Roskilde
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017-2018 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Hera-Soft ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15/07/2018

Direktion

Eva Hanne Poulsen
Direktør

Bestyrelse

Eva Hanne Poulsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udvikling i regnskabsåret 2017-2018

Selskabets resultat har været utilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. -8.298

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 351.182 og en egenkapital på kr. 350.324

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.

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.

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 2018

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning			0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer			-249
Andre eksterne omkostninger		-9.520	-5.169
Bruttoresultat		-9.520	-5.418
Personaleomkostninger	1	0	4.951
Resultat af ordinær primær drift		-9.520	-467
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		2.913	5.240
Øvrige finansielle omkostninger		-1.691	-851
Ordinært resultat før skat		-8.298	3.922
Skat af årets resultat	2	0	-858
Årets resultat		-8.298	3.064
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-8.298	3.064
I alt		-8.298	3.064

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		84.877	133.213
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	84.877	133.213
Anlægsaktiver i alt		84.877	133.213
Periodeafgrænsningsposter		602	952
Tilgodehavender i alt		602	952
Likvide beholdninger		265.703	226.371
Omsætningsaktiver i alt		266.305	227.323
Aktiver i alt		351.182	360.536

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		220.324	228.622
Egenkapital i alt		350.324	358.622
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		858	1.914
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		858	1.914
Gældsforpligtelser i alt		858	1.914
Passiver i alt		351.182	360.536

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.000	228.622	358.622
Årets resultat			-8.298	-8.298
Egenkapital, ultimo	125.000	5.000	220.324	350.324

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Lønninger	0	0
Multimedieafgift	0	0
Pensioner	0	0
Sociale omkostninger	0	0
Kørselsgodtgørelse	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
Kursusudgifter	0	0
Feriepenge forpligtelse, regulering	-4.951	-4.951
Personaleomkostninger i alt	<u>-4.951</u>	<u>4.951</u>

Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnit beskæftiget 0 medarbejder ligesom sidste år.
Der er ikke udbetalt særskilt vederlag for direktør og bestyrelsesfunktion.

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Regulering tidligere års skat	0	0
Afsat skat af årets skattepligtige indkomst	0	858
Selskabsskat i alt	<u>0</u>	<u>858</u>

Betalte skatter i året udgør kr. 1.056 for skatteåret 2018 og kr. 0 for skatteåret 2017

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Obligationer	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Anskaffelsessum primo (nominelt)	126.892	182.723
Årets afgang	-46.680	-55.831
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo (nominelt)	<u>80.212</u>	<u>126.892</u>
Kursregulering	4.665	6.321
Bogført værdi ultimo	<u>84.877</u>	<u>133.213</u>

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.