

HERA-SOFT ApS

Bredgade 5A
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

20/09/2016

Eva Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HERA-SOFT ApS Bredgade 5A 4000 Roskilde Telefonnummer: 70218283 CVR-nr: 26394406 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nordea Algade 16 4000 Roskilde DK Danmark
Revisor	HR REVISION - OK REVISION APS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund DK Danmark CVR-nr: 28842562 P-enhed: 1017783749

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015-2016 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 31/08/2016

Direktion

Eva Hanne Poulsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Roskilde, den 20. september 2016

Eva Hanne Poulsen
Dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Hera-Soft ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hera-Soft ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisorhandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikssund, 31/08/2016

Flemming Jensen
Registreret revisor
HR REVISION - OK REVISION APS
CVR: 28842562

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået i at drive softwareproduktion, handel med hard- og software samt anden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udvikling i regnskabsåret 2015-2016

Selskabets resultat har været tilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. 3.837

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 368.366 og en egenkapital på kr. 355.558

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 2016-2017

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 2016

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		47.265	184.816
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-1.296	-4.377
Andre eksterne omkostninger		-33.532	-33.398
Bruttoresultat		12.437	147.041
Personaleomkostninger	1	-23.453	-88.215
Resultat af ordinær primær drift		-11.016	58.826
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		15.909	8.114
Øvrige finansielle omkostninger			-1.721
Ordinært resultat før skat		4.893	65.219
Skat af årets resultat	2	-1.056	-8.507
Årets resultat		3.837	56.712
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		3.837	56.712
I alt		3.837	56.712

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		188.205	218.961
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	188.205	218.961
Anlægsaktiver i alt		188.205	218.961
Råvarer og hjælpematerialer		249	499
Varebeholdninger i alt		249	499
Periodeafgrænsningsposter		2.036	2.334
Tilgodehavender i alt		2.036	2.334
Likvide beholdninger		177.876	183.415
Omsætningsaktiver i alt		180.161	186.248
Aktiver i alt		368.366	405.209

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		225.558	221.722
Egenkapital i alt	4	355.558	351.722
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.808	53.487
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.808	53.487
Gældsforpligtelser i alt		12.808	53.487
Passiver i alt		368.366	405.209

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Lønninger	31.940	98.010
Multimedieafgift	-1.300	-2.600
Pensioner	0	0
Sociale omkostninger	2.225	3.306
Kørselsgodtgørelse	522	0
Andre personaleomkostninger	307	1.189
Kursusudgifter	0	0
Feriepenge forpligtelse, regulering	-10.241	-11.690
Personaleomkostninger i alt	<u>23.453</u>	<u>88.215</u>

Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnit beskæftiget 1 medarbejder ligesom sidste år. Der er ikke udbetalt særskilt vederlag for direktør og bestyrelsesfunktion.

2. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Regulering tidligere års skat	0	0
Afsat skat af årets skattepligtige indkomst	1.056	8.507
Selskabsskat i alt	<u>1.056</u>	<u>8.507</u>

Betalte skatter i året udgør kr. 8.507 for skatteåret 2016 og kr. 0 for skatteåret 2015

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Obligationer	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Anskaffelsessum primo (nominelt)	222.521	255.705
Årets afgang	-39.798	-33.184
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo (nominelt)	182.723	222.521
Kursregulering	5.482	3.560
Bogført værdi ultimo	188.205	218.961

4. Egenkapital i alt

	Selskabets kapital	Reserve indre værdi	Overført resultat
	kr.	kr.	kr.
Anpartskapital	125.000	0	0
Overkurs	5.000	0	0
Overført resultat		0	221.722
Årets resultat		0	3.837
Udbytte		0	0
Egenkapital ultimo	130.000	0	225.558

Selskabskapitalen er opdelt i anparter således:

125 stk. a 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.