

HERA-SOFT ApS

Bredgade 5A
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

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

19/08/2020

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 5A

4000 Roskilde

CVR-nr: 26394406

Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udvikling i regnskabsåret 2019-2020

Selskabets resultat har været utilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. -21.538

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 344.996 og en egenkapital på kr. 329.846

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 2019-2020

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 2020

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. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre eksterne omkostninger		-16.922	-7.857
Bruttoresultat		-16.922	-7.857
Personaleomkostninger	1	0	-3.142
Resultat af ordinær primær drift		-16.922	-10.999
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		7.027	12.609
Øvrige finansielle omkostninger		-11.643	-550
Ordinært resultat før skat		-21.538	1.060
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-21.538	1.060
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-21.538	1.060
I alt		-21.538	1.060

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		201.056	264.115
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	201.056	264.115
Anlægsaktiver i alt		201.056	264.115
Periodeafgrænsningsposter		1.231	2.739
Tilgodehavender i alt		1.231	2.739
Likvide beholdninger		142.709	84.531
Omsætningsaktiver i alt		143.940	87.270
Aktiver i alt		344.996	351.385

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		199.846	221.385
Egenkapital i alt		329.846	351.385
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.150	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		15.150	0
Gældsforpligtelser i alt		15.150	0
Passiver i alt		344.996	351.385

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Lønninger	0	0
Multimedieafgift	0	0
Pensioner	0	0
Sociale omkostninger	0	0
Kørselsgodtgørelse	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
Kursusudgifter	0	-3.142
Feriepenge forpligtelse, regulering	0	0
Personaleomkostninger i alt	0	-3.142

Der er ikke udbetalt særskilt vederlag for direktør og bestyrelsesfunktion.

2. Skat af årets resultat

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
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 2020 og kr. 0 for skatteåret 2019

Der er overført skattemæssigt underskud fra tidligere år og året har givet underskud, hvorfor der ikke beregnes selskabsskat for 2019/2020 (Underskudssaldo pr. 30.06.19 var kr. 7.212 og underskudssaldo pr. 30.06.20 er kr. 28.750)

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Anskaffelsessum primo (nominelt)	264.115	80.212
Årets afgang	-151.993	-27.236
Årets tilgang	99.781	202.253
Anskaffelsessum ultimo (nominelt)	211.903	255.229
Kursregulering	-10.847	8.886
Bogført værdi ultimo	201.056	264.115

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

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	0