

---

# HERA-SOFT ApS

**CVR-nr.: 26394406**

Bredgade 5A  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. juli 2023 - 30. juni 2024

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

**06/07/2024**

---

**Eva Poulsen**  
**Dirigent**

---



**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr.: 26394406  
Regnskabsår: 01/07/2023 - 30/06/2024

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2023 - 30. juni 2024 for HERA-SOFT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Roskilde, den 06/07/2024

### **Direktion**

Eva Hanne Poulsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

### Udvikling i regnskabsåret 2023-2024

Selskabets resultat har været tilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. 3.116

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 283.003 og en egenkapital på kr. 283.003

### 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 2024-2025

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.

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 2024

#### 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. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		-6.062	-10.709
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-6.062</b>	<b>-10.709</b>
Personaleomkostninger	1	0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-6.062</b>	<b>-10.709</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		9.178	925
Øvrige finansielle omkostninger		0	-5.994
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>3.116</b>	<b>-15.778</b>
Skat af årets resultat	2	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>3.116</b>	<b>-15.778</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		3.116	-15.778
<b>I alt</b>		<b>3.116</b>	<b>-15.778</b>

## Balance 30. juni 2024

### Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		118.254	111.567
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>118.254</b>	<b>111.567</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>118.254</b>	<b>111.567</b>
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Andre tilgodehavender		0	0
Periodeafgrænsningsposter		1.378	1.955
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.378</b>	<b>1.955</b>
Likvide beholdninger		163.371	174.682
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>164.749</b>	<b>176.637</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>283.003</b>	<b>288.204</b>

## Balance 30. juni 2024

### Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		153.003	149.887
Forslag til udbytte		0	0
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>283.003</b>	<b>279.887</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	8.317
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>8.317</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>8.317</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>283.003</b>	<b>288.204</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	<b>2023/24</b>	<b>2022/23</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	0	0
Multimedieafgift	0	0
Pensioner	0	0
Sociale omkostninger	0	0
Kørselsgodtgørelse	0	0
Andre personalemkostninger	0	0
Kursusudgifter	0	0
Feriepenge forpligtelse, regulering	0	0
Personalemkostninger i alt	0	0

Der er ikke udbetalt særskilt vederlag for direktør og bestyrelsesfunktion.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2023/24</b>	<b>2022/23</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 2024 og kr. 0 for skatteåret 2023

Der er overført skattemæssigt underskud fra tidligere år og året har givet overskud som ikke overstiger skattemæssigt underskud fra tidligere år, hvorfor der ikke beregnes selskabsskat for 2023/2024 (Underskudssaldo pr. 30.06.23 var kr. 78.709 og underskudssaldo pr. 30.06.24 er kr. 75.593)

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>2023/24</b>	<b>2022/23</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Anskaffelsessum primo (nominelt)	111.567	118.201
Årets afgang	-384	-1.025
Årets tilgang	0	0
<b>Anskaffelsessum ultimo (nominelt)</b>	<b>111.183</b>	<b>117.176</b>
Kursregulering	7.071	-5.609
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>118.254</b>	<b>111.567</b>

### 4. Registreret kapital mv.

	<b>Selskabets</b>	<b>Reserve</b>	<b>Overført</b>
	<b>Kapital</b>	<b>Indre værdi</b>	<b>Overskud</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Anpartskapital	125.000	0	0
Overkurs	5.000	0	0
Overført resultat		0	149.887
Årets resultat		0	3.116
Udbytte		0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>	<b>153.003</b>

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**

	<b>2023/24</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0