

# **HERA-SOFT ApS**

Bredgade 5A  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. juli 2020 - 30. juni 2021

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

**21/07/2021**

**Eva Hanne Poulsen**  
**Dirigent**

**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr:              26394406  
Regnskabsår:      01/07/2020 - 30/06/2021

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

### Udvikling i regnskabsåret 2020-2021

Selskabets resultat har været utilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. -13.466

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 325.355 og en egenkapital på kr. 316.380

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen

### Udsædvanlige forhold

Ingen.

## Begivenheder efter regnskabs 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 2021-2022

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 2021

#### 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. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		-10.518	-16.922
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-10.518</b>	<b>-16.922</b>
Personaleomkostninger	1	0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-10.518</b>	<b>-16.922</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		3.105	7.027
Øvrige finansielle omkostninger		-6.053	-11.643
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-13.466</b>	<b>-21.538</b>
Skat af årets resultat	2	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-13.466</b>	<b>-21.538</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-13.466	-21.538
<b>I alt</b>		<b>-13.466</b>	<b>-21.538</b>

## Balance 30. juni 2021

### Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		147.455	201.056
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>147.455</b>	<b>201.056</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>147.455</b>	<b>201.056</b>
Periodeafgrænsningsposter		304	1.231
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>304</b>	<b>1.231</b>
Likvide beholdninger		177.596	142.709
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>177.900</b>	<b>143.940</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>325.355</b>	<b>344.996</b>

## Balance 30. juni 2021

### Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		186.380	199.846
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>316.380</b>	<b>329.846</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.975	15.150
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>8.975</b>	<b>15.150</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>8.975</b>	<b>15.150</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>325.355</b>	<b>344.996</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Lønninger	0	0
Multimediaefgift	0	0
Pensioner	0	0
Sociale omkostninger	0	0
Kørselsgodtgørelse	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
Kursusudgifter	0	0
Feriepenge forpligtelse, regulering	0	0
Personaleomkostninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Der er ikke udbetalt særskilt vederlag for direktør og bestyrelsesfunktion.

## 2. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Regulering tidligere års skat	0	0
Afsat skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Selskabsskat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Betalte skatter i året udgør kr. 0 for skatteåret 2021 og kr. 0 for skatteåret 2020

Der er overført skattemæssigt underskud fra tidligere år og året har givet underskud, hvorfor der ikke beregnes selskabsskat for 2020/2021 (Underskudssaldo pr. 30.06.20 var kr. 28.750 og underskudssaldo pr. 30.06.21 er kr. 42.216)

## 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Anskaffelsessum primo (nominelt)	201.056	264.115
Årets afgang	-48.445	-151.993
Årets tilgang	0	99.781
<b>Anskaffelsessum ultimo (nominelt)</b>	<b><u>152.611</u></b>	<b><u>211.903</u></b>
Kursregulering	-5.156	-10.847
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b><u>147.455</u></b>	<b><u>201.056</u></b>

**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**

Gennemsnitligt antal ansatte	<b>2020/21</b>
	0