
HERA-SOFT ApS

CVR-nr.: 26394406

Bredgade 5A
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

26/07/2023

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: 01/07/2022 - 30/06/2023

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 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 26/07/2023

Direktion

Eva Hanne Poulsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udvikling i regnskabsåret 2022-2023

Selskabets resultat har været utilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. -15.778

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 288.204 og en egenkapital på kr. 279.887

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen

Udsædvanlige forhold

Ingen.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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 2023-2024

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 2023

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. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		-10.709	-3.347
Bruttoresultat		-10.709	-3.347
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-10.709	-3.347
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		925	1.308
Øvrige finansielle omkostninger		-5.994	-18.676
Ordinært resultat før skat		-15.778	-20.715
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-15.778	-20.715
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-15.778	-20.715
I alt		-15.778	-20.715

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		111.567	118.201
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	111.567	118.201
Anlægsaktiver i alt		111.567	118.201
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
Varebeholdninger i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Andre tilgodehavender		0	0
Periodeafgrænsningsposter		1.955	2.537
Tilgodehavender i alt		1.955	2.537
Likvide beholdninger		174.682	179.689
Omsætningsaktiver i alt		176.637	182.226
AKTIVER I ALT		288.204	300.427

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		149.887	165.665
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		279.887	295.665
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.317	4.762
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.317	4.762
Gældsforpligtelser i alt		8.317	4.762
PASSIVER I ALT		288.204	300.427

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022/23	2021/22
	kr.	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	0	0
Personaleomkostninger i alt	0	0

Der er ikke udbetalt særskilt vederlag for direktør og bestyrelsesfunktion.

2. Skat af årets resultat

	2022/23	2021/22
	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 2023 og kr. 0 for skatteåret 2022

Der er overført skattemæssigt underskud fra tidligere år og året har givet underskud, hvorfor der ikke beregnes selskabsskat for 2022/2023 (Underskudssaldo pr. 30.06.22 var kr. 62.931 og underskudssaldo pr. 30.06.23 er kr. 78.709)

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Anskaffelsessum primo (nominelt)	118.201	147.455
Årets afgang	-1.025	-12.226
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo (nominelt)	117.176	135.229
Kursregulering	-5.609	-17.028
Bogført værdi ultimo	111.567	118.201

4. Registreret kapital mv.

	Selskabets	Reserve	Overført
	Kapital	Indre værdi	Overskud
	kr.	kr.	kr.
Anpartskapital	125.000	0	0
Overkurs	5.000	0	0
Overført resultat		0	165.665
Årets resultat		0	-15.778
Udbytte		0	0
Egenkapital i alt	130.000	0	149.887

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

2022/23
0