

**ADvirtual A/S
Klausdalsbrovej 601
2750 Ballerup**

CVR-nummer: 39902540

Årsrapport
1. oktober 2018 til 30. september 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26. november 2019

Denis John Frith

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for ADvirtual A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 15. november 2019

Direktion

Anne Helene Moth-Poulsen

Bestyrelse

Denis John Frith
Formand

Steffen Peter Toksvig

Lone Skytte

Hans Morten Raaschou-Jensen

Anne Helene Moth-Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ADvirtual A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ADvirtual A/S for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 15. november 2019

Revisorhuset Halsnæs

Registreret revisionsaktieselskab
CVR nr. 20572043

Frank Jørgensen
Registreret revisor
mne715

Selskabsoplysninger

Selskabet	ADvirtual A/S Klausdalsbrovej 601 2750 Ballerup
	CVR-nr.: 39 90 25 40
Bestyrelse	Denis John Frith, formand Steffen Peter Toksvig Lone Skytte Hans Morten Raaschou-Jensen Anne Helene Moth-Poulsen
Direktion	Anne Helene Moth-Poulsen
Revisor	Revisorhuset Halsnæs Registreret revisionsaktieselskab Strandvejen 46 3300 Frederiksværk
Ejerforhold	Helene Moth Holding ApS, Esrum Søvej 26, 3080 Tikøb, Denis Frith Holding ApS, Køgevej 68, 4000 Roskilde,

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i årets løb været udvikling og salg af virtuelle løsninger.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i dets første regnskabsår haft focus på at komme så bredt ud til potentielle kunder indenfor Life Science og Health Care som muligt, samt udvikling af prototyper til fremvisning i salgsobjekter. Årets resultat betragtes på denne baggrund som tilfredsstillende.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer på baggrund af dets pipeline en positiv udvikling i omsætningen samt overskud i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for ADvirtual A/S for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovertagelse til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 kr.

Aktiver med en levetid under 1 år indregnes som omkostninger i resultat-opgørelsen i anskaffelsesåret.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse

2018/19
DKK

1. oktober 2018 til 30. september 2019

Bruttofortjeneste	159.697
1 Personaleomkostninger	-253.346
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-18.154
Driftsresultat	-111.803
Andre finansielle omkostninger	-702
Resultat før skat	-112.505
Årets resultat	-112.505
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	-112.505
Disponeret i alt	-112.505

Balance pr. 30. september 2019

	2019 DKK
Aktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	90.777
Materielle anlægsaktiver	<u>90.777</u>
Deposita	14.800
Finansielle anlægsaktiver	<u>14.800</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>105.577</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	43.750
Periodeafgrænsningsposter	8.200
Tilgodehavender	<u>51.950</u>
Likvide beholdninger	<u>280.196</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>332.146</u>
Aktiver	<u><u>437.723</u></u>

Balance pr. 30. september 2019

	2019 DKK
Passiver	
Virksomhedskapital	400.000
Overført resultat	-112.505
2 Egenkapital	287.495
Leverandører af varer og tjenesteydelser	47.500
Anden gæld	102.728
Kortfristede gældsforpligtelser	150.228
Gældsforpligtelser i alt	150.228
Passiver	437.723

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Noter

2018/19
DKK

1 Personalemkostninger

Lønninger	248.449
Andre omkostninger til social sikring	4.897

Personalemkostninger i alt 253.346

Antallet af ansatte udgøres af gennemsnitligt 2 medarbejdere.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	400.000	0	400.000
Overført resultat	0	-112.505	-112.505
	<u>400.000</u>	<u>-112.505</u>	<u>287.495</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 1 måneds husleje, svarende til kr. 9.250,-