



Liquid Vanity ApS

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 32294715

01.07.2015 – 30.06.2016

BØGEBJERG 2. 2TH, 8400 EBELTOFT

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 04.01.2017

Dirigent: Dan Mønster Nielsen



Agri Nord, Aalborg
Hobrovej 437
9200 Aalborg SV

Agri Nord, Aars
Markedsvej 6
9600 Aars

Agri Nord, Hobro
Horsøvej 11
9500 Hobro

Tlf. 9635 1111

 www.agrinord.dk

 info@agninord.dk

 Besøg os på LinkedIn

 facebook.com/agninord



INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for:

Liquid Vanity ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 04.01.2017

DIREKTION

Dan Mønster Nielsen

BESTYRELSE

Dan Mønster Nielsen

Per Bendix Jeppesen

Torben Ballegaard Sørensen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i

Liquid Vanity ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2016 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Aalborg, den 04.01.2017

Revice

CVR nr. 32291090

Jørgen M. S. Simensen

Registreret revisor FSR

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Liquid Vanity ApS
Bøgebjerg 2. 2th
8400 Ebeltoft

Mobilnr.:28151757
Ø90 nr.:4273
CVR-nr.: 32294715
Stiftet: 04-06-2009
Hjemsted: 8400 Ebeltoft

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

BESTYRELSE

Dan Mønster Nielsen
Per Bendix Jeppesen
Torben Ballegaard Sørensen

DIREKTION

Dan Mønster Nielsen

REVISOR

Revice
Hobrovej 437
9200 Aalborg SV

PENGEINSTITUT

Jutlander Bank

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktiviteter er at udvikle og sælge tekstilvaskemidler samt al virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der er usikkerhed ifm. indregning og måling af de immaterielle anlægsaktiver i regnskabet. De er derfor i dette regnskab nedskrevet til 300 tkr. Der er tale om en vurderet genindvindingsværdi ud fra virksomhedens drift og udviklingsmuligheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende for en udviklingsvirksomhed.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Ingen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

ÆNDRING I REGNSKABSPRAKSIS

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

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

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning. Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Bruttotab	-56.484	-16.538
2	Personaleomkostninger	0	-34.130
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	0	-2.360.770
	DRIFTSRESULTAT	-56.484	-2.411.438
3	Finansielle indtægter	8	291
4	Finansielle omkostninger	-47.687	-343.334
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-104.163	-2.754.481
	Skat af årets resultat	-20.598	20.598
	ÅRETS RESULTAT	-124.761	-2.733.883
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-124.761	-2.733.883
	Disponering i alt	-124.761	-2.733.883

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
5	Rettigheder, udvikling mv.	306.362	300.000
	Immaterielle anlægsaktiver	306.362	300.000
	Lejedespositum og andre tilgodehavender	25.000	25.000
	Finansielle anlægsaktiver	25.000	25.000
	ANLÆGSAKTIVER	331.362	325.000
	Andre tilgodehavender	21.668	9.263
	Tilgodehavende selskabsskat	0	151.492
	Tilgodehavende	21.668	160.755
	Likvide beholdninger	31.465	31.916
	OMSÆTNINGSAKTIVER	53.133	192.671
	AKTIVER	384.495	517.671

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	20.475	-3.753.942
6	Egenkapital	145.475	-3.628.942
	Hensættelser til udskudt skat	0	66.000
	Hensatte forpligtelser	0	66.000
	Ansvarlig lånekapital	200.000	200.000
	Gældsbreve	0	3.825.457
7	Langfristet gældsforpligtigelse	200.000	4.025.457
	Anden gæld	39.020	55.156
	Kortfristet gældsforpligtigelse	39.020	55.156
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	239.020	4.080.613
	PASSIVER	384.495	517.671
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

1 GOING CONCERN

Usikkerhed ved going concern

Selskabet aflægger årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Det er på nuværende tidspunkt usikkert, om der opnås tilsagn om den nødvendige finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år. Ledelsen bedømmer, at finansieringsbehovet vil blive imødekommet og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Grundet selskabets særlige aktivitet som udviklingsvirksomhed, knytter der sig en naturlig usikkerhed i tilknytning til målingen af selskabets udviklingsaktiviteter.

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	0	-33.950
Andre omkostninger til social sikring	0	-180
Personaleomkostninger	0	-34.130
3 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Renteindtægter	8	291
Finansielle indtægter	8	291
4 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter	-47.687	-343.334
Finansielle omkostninger	-47.687	-343.334

NOTER

5 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Rettigheder, udvikling mv.
Kostpris, primo	2.660.770
Tilgang i året	93.145
Afgang i året	-86.782
Kostpris, ultimo	2.667.132
Fejl i kostpris	1
Nedskrivning, primo	-2.360.770
Nedskrivning tilbageført	0
Årets nedskrivning	0
Nedskrivning, ultimo	-2.360.770
Regnskabsmæssig værdi	306.362

NOTER

6 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	125.000	-3.753.942	-3.628.942
Gældskonvertering		3.899.177	3.899.177
Forslag til resultatdisponering		-124.761	-124.761
Ultimo	125.000	20.475	145.475

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				125	125
Overført resultat				-3.754	20
Egenkapital i alt				-3.629	145

Selskabet har udstedt i alt 12.500 stk. warrants til en nøglemedarbejder i selskabet. De udstedte warrants berettiger til tegning af en kapitalforhøjelse på op til nom. kr. 12.500. Hver warrant berettiger til tegning af 1 stk. aktier á nom. kr. 1 til kurs pari. Tegning af aktier på grundlag af de udstedte warrants kan ske i perioden fra tildelingen indtil hhv. den 26. april 2015 for 6.250 stk. samt den 19. august 2016 for 6.250 stk.

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
7 LANGFRISTET GÆLDSFORPLIGTELSE		
Ansvarlig lånekapital	-200.000	-200.000
Gældsbreve	0	-3.825.457
Langfristet gældsforpligtelse	-200.000	-4.025.457

NOTER

8 EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen

9 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen