

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB



FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
EMAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR: 32 32 72 49

LaRocca ApS

Vendersgade 23
1363 København K

CVR-nr. 25 13 67 21

Årsrapport for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. december 2017

Dirigent: Dzelal Kadriev



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
LEDELSESBERETNING	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
ÅRSREGNSKAB 1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 18

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for LaRocca ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. november 2017

DIREKTION

Dzelal Kadriev

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

TIL KAPITALEJEREN I LARocca ApS

KONKLUSION

Vi har revideret årsregnskabet for LaRocca ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

GRUNDLAG FOR KONKLUSION

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

LEDELSENS ANSVAR FOR REGNSKABET

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

REVISORS ANSVAR FOR REVISIONEN AF REGNSKABET

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30. november 2017

RevisionsFirmaet Edelbo & Lund-Larsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-NR. 32 32 72 49

Stig Holm Mogensfeldt
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

LaRocca ApS
Vendersgade 23-25
1363 København K

CVR-nr. 25 13 67 21

Hjemstedskommune: København

DIREKTION:

Dzelal Kadriev

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo & Lund-Larsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frederiksholms Kanal 2
1220 København K

CVR-nr. 32 32 72 49

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

USIKKERHEDER OG USÆDVANLIGE FORHOLD

Efter ledelsens opfattelse, eksisterer der ikke konkrete usikkerheder eller usædvanlige forhold, der påvirker indregningen og målingen i årsregnskabet.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et resultat på 225.915 kr., som betegnes som tilfredsstillende.

FORVENTET FREMTIDIG UDVIKLING

Det er ledelsens opfattelse, at selskabets aktivitet fortsat vil udvikle sig positivt i det kommende regnskabsår.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med de i årsregnskabslovens gældende regnskabsbestemmelser for en klasse B-virksomhed, med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

INDTÆGTER AF KAPITALANDELE I DATTERVIRKSOMHEDER

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelt underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Anskaffelser med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoposkrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af af- og nedskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke nedskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger er værdiansat til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016/17

Note	<u>2016/17</u> Kr.	<u>2015/16</u> Kr.
1 BRUTTORESULTAT	6.102.570	5.962.244
2 Personalemkostninger	<u>-5.782.112</u>	<u>-5.873.764</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	320.458	88.480
Afskrivninger	<u>-83.162</u>	<u>-61.693</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	237.296	26.787
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede selskaber	91.456	-108.013
Indtægter af kapitalandele i associerede selskaber	-4.023	0
3 Finansielle indtægter	34.657	122.995
4 Finansielle omkostninger.....	<u>-80.440</u>	<u>-99.914</u>
RESULTAT FØR SKAT	278.945	-58.145
5 Skat af årets resultat	<u>-53.031</u>	<u>-14.796</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>225.915</u>	<u>-72.941</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overført til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	174.885	-112.014
Årets resultat	<u>-52.370</u>	<u>-62.127</u>
	<u>225.915</u>	<u>-72.941</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017**AKTIVER**

Note	<u>30/6 2017</u> Kr.	<u>30/6 2016</u> Kr.
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	207.545	266.812
7 Indretning af lejede lokaler	13.425	24.165
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>220.970</u>	<u>290.977</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.288.156	1.193.271
9 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Deposita	605.938	426.639
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.894.093</u>	<u>1.619.910</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.115.063</u>	<u>1.910.887</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER:		
Varelager	1.229.950	1.199.778
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser	360.980	230.197
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	593.898	1.019.762
Tilgodehavende selskabsskat	49.197	0
Andre tilgodehavender	77.250	0
	<u>1.081.325</u>	<u>1.249.959</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.270</u>	<u>15.421</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.312.545</u>	<u>2.465.158</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.427.608</u>	<u>4.376.045</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017**PASSIVER**

Note	<u>30/6 2017</u> Kr.	<u>30/6 2016</u> Kr.
EGENKAPITAL:		
10 Anpartskapital	125.000	125.000
11 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	958.156	783.271
12 Overført resultat	384.276	436.646
Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
EGENKAPITAL I ALT	1.570.832	1.446.117
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
13 Udskudt skat	1.188	3.376
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til pengeinstitutter	839.409	630.382
Leverandører af varer og tjenesteydelser	560.703	640.541
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	357.105	0
Skyldig selskabsskat	0	126.807
Anden gæld	1.098.371	1.528.821
	<u>2.855.588</u>	<u>2.926.552</u>
GÆLD I ALT	2.855.588	2.926.552
PASSIVER I ALT	4.427.608	4.376.045
14 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

NOTER**1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Under henvisning til § 32 i årsregnskabsloven er omsætningen og vareforbrug, herunder ændring i lagre, sammendraget i posten bruttofortjeneste.

	2016/17	2015/16
	Kr.	Kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	5.598.902	5.679.026
Udgifter til social sikring	136.453	149.154
Andre personaleudgifter	46.757	45.583
	<u>5.782.112</u>	<u>5.873.764</u>
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget	<u>28</u>	<u>28</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteudgifter vedr. tilknyttede selskaber og andre nærtstående parter	31.813	26.604
Øvrige finansielle indtægter	2.844	96.391
	<u>34.657</u>	<u>122.995</u>
4. FINANSIELLE UDGIFTER:		
Renteudgifter vedr. tilknyttede selskaber og andre nærtstående parter	27.686	36.311
Øvrige finansielle udgifter	52.754	63.603
	<u>80.440</u>	<u>99.914</u>
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	54.560	4.312
Regulering af skat tidl. år	659	3.972
Regulering af udskudt skat vedr. tidl. år	320	0
Årets regulering udskudt skat	-2.508	6.512
	<u>53.031</u>	<u>14.796</u>

NOTER

	2016/17	2015/16
	Kr.	Kr.
6. ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR:		
Anskaffelsessum primo	1.218.808	998.200
Årets tilgang	13.155	220.609
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	1.231.963	1.218.808
Samlede af- og nedskrivninger primo	-951.997	-901.044
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets nedskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	-72.422	-50.953
Værdiregulering ultimo	-1.024.419	-951.997
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	207.545	266.812
7. INDRETNING AF LEJEDE LOKALER:		
Anskaffelsessum primo	468.212	468.212
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	468.212	468.212
Samlede af- og nedskrivninger primo	-444.047	-433.307
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets nedskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	-10.740	-10.740
Værdiregulering ultimo	-454.787	-444.047
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	13.425	24.165

NOTER

	2016/17	2015/16
	Kr.	Kr.
8. KAPITALANDELE I TILKNYTTET VIRKSOMHED:		
Anskaffelsessum primo	410.000	410.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-80.000	0
Anskaffelsessum ultimo	330.000	410.000
Værdiregulering primo	783.271	377.399
Afgang værdiregulering	80.000	0
Andel årets resultat	94.885	-122.872
Modtaget udbytte	0	0
Andre værdireguleringer m.v. vedr. tidl. år	0	0
Modregning af tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	3.429	513.885
Andel af underbalance uden retlig forpligtelse	-3.429	14.859
Værdiregulering ultimo	958.156	783.271
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	1.288.156	1.193.271

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:

	Hjemsted:	Ejerandel i %:	Indreværdi:	Resultat:
Pintxos ApS	København	100%	237.161	66.455
Italian Wine Trading ApS	København	100%	1.050.995	28.430
La Fiamme ApS	København	100%	0	0
Nedskrivning af tilgodehavende i La Fiamme ApS			3.429	0
Andel i underbalance uden retlig forpligtelse			-3.429	-3.429
I alt			1.288.156	91.456

9. KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHED:

Anskaffelsessum primo	0	0
Årets tilgang	20.000	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	20.000	0
Værdiregulering primo	0	0
Afgang værdiregulering	-19.406	0
Andel årets resultat	-4.023	0
Modtaget udbytte	0	0
Modregning af tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	3.429	0
Andel af underbalance uden retlig forpligtelse	0	0
Værdiregulering ultimo	-20.000	0
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	0	0

NOTER

			2016/17	2015/16
			Kr.	Kr.
9. KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHED - FORTSAT:				
Kapitalandele i associerede virksomhed specificeres således:				
	Hjemsted:	Ejerandel i %:	Indreværdi:	Resultat:
Tenute Costa Nordic ApS	København	25%	-5.881	-4.023
Andel i underbalance uden retlig forpligtelse			5.881	0
			<u>0</u>	<u>-4.023</u>
10. ANPARTSKAPITAL:				
Indskudskapital			<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Anpartskapitalen udgør kr. 125.000, fordelt i anparter eller multipla heraf, som ikke er opdelt i forskellige anpartsclasser.				
11. REDERVE FOR NETTOOPSKRIVNING EFTER DEN INDRE VÆRDIS METODE:				
Saldo primo			783.271	895.285
Overført jf. resultatdisponering			174.885	-112.014
			<u>958.156</u>	<u>783.271</u>
12. OVERFØRT OVERSKUD:				
Overført overskud primo			436.646	498.773
Overført jf. resultatdisponeringen			-52.370	-62.127
Saldo ultimo			<u>384.276</u>	<u>436.646</u>
13. UDSKUDT SKAT:				
Saldo primo			3.376	-3.136
Regulering af udskudt skat vedr. tidl. år			320	0
Årets regulering udskudt skat			-2.508	6.512
Saldo ultimo			<u>1.188</u>	<u>3.376</u>

NOTER

14. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:

LaRocca ApS er sambeskattet med de øvrige datterselskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter LaRocca ApS ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen, for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Dzelal Kadriev

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-393907661225

IP: 83.89.222.110

2017-12-13 11:33:14Z

NEM ID 

Stig Holm Mogensfeldt

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-667019833285

IP: 83.94.31.242

2017-12-13 18:06:04Z

NEM ID 

Dzelal Kadriev

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-393907661225

IP: 80.198.77.115

2017-12-14 08:37:07Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JL11Y-K34MJ-3LDWA-2D72S-8W12C-OIHEI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>