

Garibaldi Invest ApS

c/o Alert System ApS, Agern Alle 24, 2970 Hørsholm

CVR-nr. 29 19 90 78

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 15/6-2017



Troels Garibaldi Falkenberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	9
Egenkapitalopgørelse	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Garibaldi Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudersdal, den 31. maj 2017

Direktion



Troels Garibaldi Falkenberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Garibaldi Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Garibaldi Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere 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 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, 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.

Valby, den 31. maj 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91


Henrik Sabolin Jørgensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Seiskabet

Garibaldi Invest ApS
c/o Alert System ApS, Agern Alle 24
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 29 19 90 78
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 9. december 2005
Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Troels Garibaldi Falkenberg

Revisor

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Poul Bundgaards Vej 1, 1.
2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og besidde kapitalandele i andre erhvervsvirksomheder og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 9.613, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 6.645.963.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttotab		-57.660	-53.028
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-3.088	-3.088
Resultat før finansielle poster		-60.748	-56.116
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		101.200	0
Finansielle indtægter	1	272.918	345.495
Finansielle omkostninger		-359.606	0
Resultat før skat		-46.236	289.379
Skat af årets resultat	2	36.623	-63.663
Årets resultat		-9.613	225.716
Ekstraordinært udbytte		101.200	0
Overført resultat		-110.813	225.716
		-9.613	225.716

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.087	6.175
Materielle anlægsaktiver	3	3.087	6.175
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	1.280.271	160.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	4.560.081	4.560.081
Finansielle anlægsaktiver		5.840.352	4.720.081
Anlægsaktiver i alt		5.843.439	4.726.256
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		141.464	746.962
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		633.248	633.248
Andre tilgodehavender		0	21.608
Udskudt skatteaktiv		302.709	272.588
Selskabsskat		2.200	0
Tilgodehavender		1.079.621	1.674.406
Værdipapirer		1.640.870	2.000.476
Værdipapirer		1.640.870	2.000.476
Likvide beholdninger		244.354	416.759
Omsætningsaktiver i alt		2.964.845	4.091.641
Aktiver i alt		8.808.284	8.817.897

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		155.000	155.000
Overført resultat		6.490.963	6.601.776
Egenkapital		6.645.963	6.756.776
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		114.157	40.281
Anden gæld		2.048.164	2.020.840
Kortfristede gældsforpligtelser		2.162.321	2.061.121
Gældsforpligtelser i alt		2.162.321	2.061.121
Passiver i alt		8.808.284	8.817.897

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	155.000	6.601.776	0	6.756.776
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-110.813	0	-110.813
Foreslået udbytte	0	0	101.200	101.200
Egenkapital 31. december	155.000	6.490.963	0	6.645.963

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	27.293
Renteindtægter fra associerede virksomheder	82.047	123.572
Andre finansielle indtægter	190.871	194.630
	<u>272.918</u>	<u>345.495</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-2.200	0
Årets udskudte skat	-30.121	63.663
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-4.302	0
	<u>-36.623</u>	<u>63.663</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		kr.
Kostpris 1. januar		<u>15.439</u>
Kostpris 31. december		<u>15.439</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		9.264
Årets afskrivninger		<u>3.088</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>12.352</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u><u>3.087</u></u>

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	160.000	160.000
Tilgang i årets løb	1.120.271	0
Kostpris 31. december	1.280.271	160.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.280.271	160.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
GI Ejendomme ApS	Hørsholm	100%	370.880	-397.339
Fogt Falkenberg Interior Design ApS	Hørsholm	100%	33.395	5.560

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	4.560.081	5.110.731
Regulering til primo	0	-550.650
Kostpris 31. december	4.560.081	4.560.081
Regnskabsmæssig værdi 31. december	4.560.081	4.560.081

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Alert Systems ApS	Hørsholm	30%	2.673.189	-420.631

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Garibaldi Invest ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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 gældsmetode 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.