

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

J. Goldstein & Søn ApS

Taarbæk Strandvej 28, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 31 15 67 42

Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/10 2017.



Dirigent
Karsten Philip

Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er investering i værdipapirer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændring i virksomhedens opstilling af regnskab. Ændringerne sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er i 2016/17 ikke sket væsentlige ændring i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 for J. Goldstein & Søn ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Klampenborg, den 19. oktober 2017

Direktion



Karsten Philip

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i J. Goldstein & Søn ApS

Vi har opstillet årsrapporten for J. Goldstein & Søn ApS for 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 20. september 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B , 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%, excl. rentetillæg.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kurs.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-83.541	-80.579
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-60.000	0
	Resultat før afskrivninger	-143.541	-80.579
2	Afskrivninger	-4.385	-4.385
	Resultat før finansiering	-147.926	-84.964
	Finansielle indtægter	2.060.694	1.755.302
	Finansielle udgifter	-7.220	-590.796
	Resultat før skat	1.905.548	1.079.542
3	Beregnede skatter	-419.188	-240.708
	Årets resultat	<u>1.486.360</u>	<u>838.834</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.382.960	737.634
	Udbytte	103.400	101.200
		<u>1.486.360</u>	<u>838.834</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
2	Driftsmateriel	<u>12.608</u>	<u>16.993</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.608</u>	<u>16.993</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>12.608</u>	<u>16.993</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	45.708	110.286
	Periodiseringer	123.310	158.565
	Andre tilgodehavender	<u>11.196</u>	<u>5.703</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>180.214</u>	<u>274.554</u>
	Andre værdipapirer	<u>33.740.447</u>	<u>33.894.288</u>
	Værdipapirer i alt	<u>33.740.447</u>	<u>33.894.288</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>4.171.310</u>	<u>2.388.565</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>38.091.971</u>	<u>36.557.407</u>
	Aktiver i alt	<u><u>38.104.579</u></u>	<u><u>36.574.400</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	14.300.000	14.300.000
	Overført resultat	23.529.132	22.146.172
	Hensat til uddelinger	103.400	101.200
4	Egenkapital i alt	<u>37.932.532</u>	<u>36.547.372</u>
3	Udskudt skat	739	1.025
	Hensættelser i alt	<u>739</u>	<u>1.025</u>
	Skyldig selskabsskat	144.761	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>144.761</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Mellemregning med anpartshaver	103	103
	Anden gæld	26.444	25.900
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>26.547</u>	<u>26.003</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>171.308</u>	<u>26.003</u>
	Passiver i alt	<u>38.104.579</u>	<u>36.574.400</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	60.000	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>60.000</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Anlægsaktiver		<u>Driftsmateriel</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016		21.926
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2017		<u>21.926</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2016		4.933
Afskrivninger i året		4.385
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2017		<u>9.318</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2017		<u>12.608</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	419.474	240.768
Udskudt skat, regulering	<u>-286</u>	<u>-60</u>
	<u>419.188</u>	<u>240.708</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>739</u>	<u>1.025</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	14.300.000	22.146.172	101.200	36.547.372
Udbetalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	<u>0</u>	<u>1.382.960</u>	<u>103.400</u>	<u>1.486.360</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>14.300.000</u>	<u>23.529.132</u>	<u>103.400</u>	<u>37.932.532</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.