

J. Goldstein & Søn ApS

Taarbæk Strandvej 28, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 31 15 67 42

Årsrapport for tiden 1/7 2023 - 30/6 2024

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/9 2024.

Dirigent
Karsten Philip

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er investering i værdipapirer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i 2023/24 ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2023 - 30/6 2024 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 9. september 2024

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 tiden 1/7 2023 - 30/6 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 9. september 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste/-tab 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 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.

Anvendt regnskabspraksis (Fortsat)

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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående likvider i virksomhedens pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2023 - 30/6 2024

| Note | | 2023/24 | 2022/23 |
|------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|
| | | kr. | kr. |
| | Indtægter | | |
| | Bruttofortjeneste/-tab | -114.846 | -108.524 |
| | Udgifter | | |
| 1 | Personaleudgifter | -305.818 | -300.000 |
| 2 | Afskrivninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Resultat før finansiering | -420.664 | -408.524 |
| | Finansielle indtægter | 8.045.744 | 3.101.219 |
| | Finansielle udgifter | <u>-2.877.834</u> | <u>-2.657.126</u> |
| | Resultat før skat | 4.747.246 | 35.569 |
| 3 | Beregnete skatter | <u>-1.046.218</u> | <u>-10.123</u> |
| | Årets resultat | <u><u>3.701.028</u></u> | <u><u>25.446</u></u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til næste år | 3.701.028 | 25.446 |
| | Udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | <u><u>3.701.028</u></u> | <u><u>25.446</u></u> |

Balance pr. 30/6 2024

| Note | | 30/6 2024 | 30/6 2023 |
|------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | AKTIVER | kr. | kr. |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 397.147 |
| 3 | Udskudt skatteaktiv | <u>0</u> | <u>718.132</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>0</u> | <u>1.115.279</u> |
| 4 | Andre værdipapirer | <u>40.075.595</u> | <u>33.590.746</u> |
| | Værdipapirer i alt | <u>40.075.595</u> | <u>33.590.746</u> |
| | Likvide beholdninger i alt | <u>1.177.269</u> | <u>2.740.117</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>41.252.864</u> | <u>37.446.142</u> |
| | Aktiver i alt | <u><u>41.252.864</u></u> | <u><u>37.446.142</u></u> |

Balance pr. 30/6 2024

| Note | 30/6 2024 | 30/6 2023 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| PASSIVER | | |
| Selskabskapital | 14.300.000 | 14.300.000 |
| Overført resultat | 26.810.817 | 23.109.789 |
| Hensat til uddelinger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | <u>41.110.817</u> | <u>37.409.789</u> |
| Anden gæld | 48.769 | 36.353 |
| Skyldig selskabsskat | <u>93.278</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>142.047</u> | <u>36.353</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>142.047</u> | <u>36.353</u> |
| Passiver i alt | <u><u>41.252.864</u></u> | <u><u>37.446.142</u></u> |
| 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v. | | |

Noter

| | 2023/24 | 2022/23 |
|---|------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleudgifter | | |
| Gager og lønninger | 300.000 | 300.000 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.818 | 0 |
| Andre personaleomkostninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>305.818</u> | <u>300.000</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Anlægsaktiver | | <u>Driftsmateriel</u> |
| Anskaffelsessum pr. 1/7 2023 | | 21.926 |
| Tilgang | | 0 |
| Afgang | | <u>-21.926</u> |
| Anskaffelsessum pr. 30/6 2024 | | <u>0</u> |
| | | |
| Afskrivninger pr. 1/7 2023 | | 21.926 |
| Afskrivninger i året | | 0 |
| Afskrivninger vedrørende årets afgang | | <u>-21.926</u> |
| Afskrivninger pr. 30/6 2024 | | <u>0</u> |
| | | |
| Bogført værdi pr. 30/6 2024 | | <u>0</u> |
| | | |
| | 2023/24 | 2022/23 |
| | kr. | kr. |
| 3 Beregnede skatter | | |
| Beregnet selskabsskat | 328.086 | 0 |
| Udskudt skat, regulering | <u>718.132</u> | <u>10.123</u> |
| | <u>1.046.218</u> | <u>10.123</u> |
| | | |
| Det samlede udskudte skatteaktiv andrager | <u>0</u> | <u>718.132</u> |

Noter

| | 30/06 2024 | 30/06 2023 |
|---|------------------|-----------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Oplysninger om dagsværdi | | |
| Værdipapirer | 40.075.595 | 33.590.746 |
| Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | <u>4.737.469</u> | <u>-258.836</u> |

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

PENNEO

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

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

Karsten Philip

Direktør

Serienummer: 4ca869a2-dd21-4c1c-9d45-344ffe59f1a9

IP: 188.183.xxx.xxx

2024-09-11 06:40:36 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-09-11 09:21:44 UTC



Karsten Philip

Dirigent

Serienummer: 4ca869a2-dd21-4c1c-9d45-344ffe59f1a9

IP: 188.183.xxx.xxx

2024-09-11 14:43:19 UTC



Penneo dokumentnøgle: EWYU2-N0U1C-JTOEI-SE4Y3-NBGF-F03W2

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 tidsstempelt 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/validator**