

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. 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 2019 - 30/6 2020

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3 /11 2020.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Karsten Philip", is written over a horizontal line.

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 2019/20 ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020 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 3. november 2020

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 2019- 30/6 2020 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 3. november 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B , 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

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 salgs- 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.

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.

Inventaranskaffelser under kr. 14.100 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.

Likvide beholdninger

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

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 2019 - 30/6 2020

Note		2019/20	2018/19
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-105.182	-176.704
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-658.181	-195.000
2	Afskrivninger	-3.838	-4.385
	Resultat før finansiering	-767.201	-376.089
	Finansielle indtægter	749.974	1.016.357
	Finansielle udgifter	-371.602	-937.259
	Resultat før skat	-388.829	-296.991
3	Beregnete skatter	85.594	65.338
	Årets resultat	<u>-303.235</u>	<u>-231.653</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-303.235	-231.653
	Udbytte	0	0
		<u>-303.235</u>	<u>-231.653</u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
	AKTIVER	kr.	kr.
2	Driftsmateriel	<u>0</u>	<u>3.838</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>3.838</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>3.838</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	197.412	366.189
	Periodiseringer	6.881	52.517
3	Udskudt skatteaktiv	210.956	125.362
	Andre tilgodehavender	<u>2.107.602</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.522.851</u>	<u>544.068</u>
	Andre værdipapirer	<u>24.670.391</u>	<u>28.781.810</u>
	Værdipapirer i alt	<u>24.670.391</u>	<u>28.781.810</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>9.971.970</u>	<u>8.083.195</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>37.165.212</u>	<u>37.409.073</u>
	Aktiver i alt	<u><u>37.165.212</u></u>	<u><u>37.412.911</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	14.300.000	14.300.000
	Overført resultat	22.771.573	23.074.808
	Hensat til uddelinger	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>37.071.573</u>	<u>37.374.808</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensættelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Mellemregning med anpartshaver	103	103
	Anden gæld	<u>93.536</u>	<u>38.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>93.639</u>	<u>38.103</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>93.639</u>	<u>38.103</u>
	Passiver i alt	<u>37.165.212</u>	<u>37.412.911</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	308.181	195.000
Pensioner	350.000	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>658.181</u>	<u>195.000</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Anlægsaktiver		<u>Driftsmateriel</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2019		21.926
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2020		<u>21.926</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2019		18.088
Afskrivninger i året		3.838
Afskrivninger vedrørende årets afgang		0
Afskrivninger pr. 30/6 2020		<u>21.926</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2020		<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	-85.594	-65.338
	<u>-85.594</u>	<u>-65.338</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>210.956</u>	<u>125.362</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 2019	14.300.000	23.074.808	0	37.374.808
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-303.235</u>	<u>0</u>	<u>-303.235</u>
Egenkapital pr. 30/6 2020	<u>14.300.000</u>	<u>22.771.573</u>	<u>0</u>	<u>37.071.573</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

