

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



## J. Goldstein & Søn ApS

Taarbæk Strandvej 28, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 31 15 67 42

### Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/9 2022.



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 2021/22 ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

## Ledelsespåtegning


Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022 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 20. september 2022

**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 2021 - 30/6 2022 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 2022

### **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 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.

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 nettorealisationsværdien 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 2021 - 30/6 2022

Note		2021/22	2020/21
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste/-tab	-127.068	-96.051
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-700.000	-668.125
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	<u>-827.068</u>	<u>-764.176</u>
	Finansielle indtægter	1.183.195	5.220.356
	Finansielle udgifter	<u>-3.669.173</u>	<u>-100.389</u>
	<b>Resultat før skat</b>	<u>-3.313.046</u>	<u>4.355.791</u>
3	Beregnete skatter	<u>728.255</u>	<u>-958.230</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-2.584.791</u></u>	<u><u>3.397.561</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-2.584.791	2.897.561
	Udbytte	<u>0</u>	<u>500.000</u>
		<u><u>-2.584.791</u></u>	<u><u>3.397.561</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Tilgodehavende selskabsskat	251.385	67.955
3	Udskudt skatteaktiv	<u>728.255</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>979.640</u>	<u>67.955</u>
	Andre værdipapirer	<u>34.223.553</u>	<u>34.541.113</u>
	<b>Værdipapirer i alt</b>	<u>34.223.553</u>	<u>34.541.113</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>2.218.152</u>	<u>6.623.445</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>37.421.345</u>	<u>41.232.513</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>37.421.345</u>	<u>41.232.513</u>

**Balance pr. 30/6 2022**

Note	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	14.300.000	14.300.000
Overført resultat	23.084.343	25.669.134
Hensat til uddelinger	0	500.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>37.384.343</u>	<u>40.469.134</u>
Skyldig selskabsskat	0	702.409
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>702.409</u>
Anden gæld	37.002	60.970
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>37.002</u>	<u>60.970</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>37.002</u>	<u>763.379</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>37.421.345</u>	<u>41.232.513</u>
4 <b>Oplysninger om dagsværdi</b>		
5 <b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	300.000	268.125
Pensioner	400.000	400.000
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>700.000</u>	<u>668.125</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Anlægsaktiver</b>		<u>Driftsmateriel</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2021		21.926
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2022		<u>21.926</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2021		21.926
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 30/6 2022</b>		<u>21.926</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2022</b>		<u>0</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	747.274
Udskudt skat, regulering	<u>-728.255</u>	<u>210.956</u>
	<u>-728.255</u>	<u>958.230</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>728.255</u>	<u>0</u>
<b>4 Oplysninger om dagsværdi</b>		
Værdipapirer	34.223.553	34.541.113
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>-3.614.529</u>	<u>4.812.623</u>

## Noter

### **5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

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