

# **Medi Care Denmark A/S**

Fredensgade 20  
5000 Odense C

Årsrapport  
29. maj 2020 - 30. april 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**15/10/2021**

**Jens Christian Rasmussen  
Dirigent**

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Medi Care Denmark A/S Fredensgade 20 5000 Odense C  Telefonnummer: 28191777 CVR-nr: 41405627 Regnskabsår: 29/05/2020 - 30/04/2021
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Lerchesvej 2 5700 Svendborg DK Danmark

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 29.05.2020 - 30.04.2021 for Medi Care Denmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 29.05.2020 - 30.04.2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Da årsrapporten for regnskabsåret 29.05.2020 - 30.04.2021 opfylder følgende kriterier:

**Balancesum mindre end 4 mio. kr.**

**Har haft mindre end 12 gennemsnitligt antal heltidsbeskæftiget i løbet af regnskabsåret**

har direktionen samtidig hermed besluttet med virkning fra regnskabsåret 01.05.2021 - 30.04.2022 at *fortsætte med fravalg af revision.*

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 15/10/2021

### Direktion

Thomas Nicola Ulisse  
Direktør

### Bestyrelse

Mads Henrik Kristensen  
Bestyrelsesmedlem

Jens Christian Rasmussen  
Bestyrelsesmedlem

Thomas Nicola Ulisse  
Bestyrelsesmedlem

# Ledelsesberetning

## Præsentation af virksomheden

Selskabets hovedaktivitet er at drive handelsvirksomhed med indkøb og salg af medicinalprodukter samt dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatet for det forløbne år er og har været tilfredsstillende.

Resultatet blev for året 29.05.2020 - 30.04.2021 et overskud på kr. 1.259.312 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 1.759.312.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Odense, den 15. oktober 2021

## Direktion:

---

Thomas Nicola Ulisse  
Direktør

## Bestyrelse:

---

Jens Christian Rasmussen  
Bestyrelsesmedlem

---

Thomas Nicola Ulisse  
bestyrelsesmedlem

---

Mads Henrik Kristensen  
Bestyrelsesmedlem

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i hovedtræk følgende:

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til hjælpematerialer mv.

#### Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til salgskampagner, herunder reklameomkostninger, rejseomkostninger mv.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger, advokat, revisor mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv til selskabets personale.

#### Afskrivninger

Afskrivninger er foretaget lineært over aktivernes forventede driftsøkonomiske levetid.

Eventuelle nedskrivninger udgiftsføres over resultatopgørelsen, såfremt enkelte aktiver undergår en større værdiforringelse i et enkelt år.

Tab eller fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver resultatføres sammen med afskrivninger.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat

Årets selskabsskat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Forskydningen i den udskudte skat er i balancen opført under hensættelser.

Beregnete aktuelle skatter afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst. Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt afsættes sammen med den aktuelle skat.

Udskudte skatter afsættes med 22% skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar : 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Debitorer der er under konkurs, i betalingsstandsning eller på anden måde har tilkendegivet manglende betalingsevne, er nedskrevet enten til 0 eller til forventet dividende.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Udskudt skat**

Under hensættelser er optaget den udskudte skat, der påhviler på forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige behandling af balancens poster.

### **Gæld**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Garantiforpligtelser**

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler indenfor garantiperioden. Garantiforpligtelser indregnes og måles til nominel værdi på grundlag af tidligere års erfaringer.

## Resultatopgørelse 29. maj 2020 - 30. apr. 2021

	Note	2020/21 kr.
Nettoomsætning		9.567.498
Eksterne omkostninger	1	
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-7.363.936
Andre eksterne omkostninger		-155.588
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.047.974</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>2.047.974</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		228
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-368.303
Andre finansielle omkostninger		-60.160
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>1.619.739</b>
Skat af årets resultat	2	-360.427
<b>Årets resultat</b>		<b>1.259.312</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		1.259.312
<b>I alt</b>		<b>1.259.312</b>

## Balance 30. april 2021

### Aktiver

	Note	2020/21
		kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		146.783
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		136.879
Tilgodehavende skat		64.573
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>348.235</b>
Likvide beholdninger		3.618.505
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>3.966.740</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>3.966.740</b>

## Balance 30. april 2021

### Passiver

	Note	2020/21
Registreret kapital mv.		kr. 500.000
Overført resultat		1.259.312
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>1.759.312</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		123.500
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		128.635
Skyldig moms og afgifter		1.936.726
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	3	18.567
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.207.428</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.207.428</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>3.966.740</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

	2020/21 kr.
Salgs- og rejseomkostninger	21.508
Administrationsomkostninger	93.280
Lokaleomkostninger	40.800
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b>155.588</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.
Aktuel skat	360.427
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>360.427</b>

## 3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2020/21 kr.
Skattekontoen	18.567
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>18.567</b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover det for branchen sædvanlige.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller anden form for sikkerhedsstillelse.

## 6. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

#### Legale ejere:

Francesco Ulisse ApS  
Hans Tausensgade 46  
5550 Langeskov  
Ejerandel: 50%  
Stemmeandel: 50%

Conglomerate Holding ApS  
Havnegade 57  
5000 Odense C  
Ejerandel: 50%  
Stemmeandel: 50%

#### Reelle ejere:

Thomas Nicola Ulisse  
Fredensgade 20  
5000 Odense C  
Ejerandel: 50%  
Stemmeandel: 50%  
Har indirekte besiddelser

Karl Emil Fonseca Kristensen  
Bøgebjergvej 35  
5000 Odense C  
Ejerandel: 50%  
Stemmeandel: 50%  
Har indirekte besiddelser

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2020/21

1