
Medi Care Denmark A/S

CVR-nr.: 41405627

Fredensgade 20
5000 Odense C

Årsrapport
1. maj 2023 - 30. april 2024

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

17/10/2024

Jens Christian Rasmussen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Medi Care Denmark A/S
Fredensgade 20
5000 Odense C
Telefonnummer: 28191777
CVR-nr.: 41405627
Regnskabsår: 01/05/2023 - 30/04/2024

Bankforbindelse Spar Nord Bank A/S
Lerchesvej 2
5700 Svendborg
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 01.05.2023 - 30.04.2024 for Medi Care Denmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og finansielle stilling pr. 30. april 2024 samt resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 01.05.2023 - 30.04.2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Da årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2022 - 30.04.2023 samt regnskabsåret 01.05.2023 - 30.04.2024 i begge regnskabsår opfylder følgende kriterier:

Nettoomsætning mindre end 8. mio. kr.

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 for regnskabsåret 01.05.2024 - 30.04.2025 at **fortsætte med fravalg af revision**.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 17/10/2024

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 utilfredsstillende.

Resultatet blev for året 01.05.2023 - 30.04.2024 et underskud på kr. 2.368,00 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 21.012,00 .

Supplerende oplysninger

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet delvist har tabt sin egenkapital og derfor er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Begivenheder efter balancedagen

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

Odense, den 17. oktober 2024

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.

Årsrapporten for 2023 / 2024 er aflagt efter samme regnskabsprincip som sidste år, og er aflagt i dkr.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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.

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

I henhold til ÅRL § 32 oplyses omsætningen ikke, men er indeholdt i bruttofortjenesten.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til vareforbrug og 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 : 5 år Restværdi: 0%

Småanskaffelser under kr. 32.000 indregnes i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes og måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver indregnes og måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnes og måles til kostpris.

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 1. maj 2023 - 30. apr. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-200	-5.180
Resultat af ordinær primær drift		-200	-5.180
Andre finansielle indtægter		0	13.538
Andre finansielle omkostninger		-2.212	-4.392
Ordinært resultat før skat		-2.412	3.966
Skat af årets resultat	1	44	2.020
Årets resultat		-2.368	5.986
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.368	5.986
I alt		-2.368	5.986

Balance 30. april 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		32.230	44.282
Udsudte skatteaktiver		2.064	2.020
Tilgodehavende skat		45.000	45.000
Tilgodehavender moms og afgifter		0	21.938
Tilgodehavender i alt		79.294	113.240
Omsætningsaktiver i alt		79.294	113.240
AKTIVER I ALT		79.294	113.240

Balance 30. april 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-478.988	-440.250
Egenkapital i alt		21.012	59.750
Gæld til banker		200	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	8.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		33.945	0
Gældsforpligtelser til kapitalinteresser		8.000	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	2	16.137	45.490
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		58.282	53.490
Gældsforpligtelser i alt		58.282	53.490
PASSIVER I ALT		79.294	113.240

Noter

1. Skat af årets resultat

	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Ændring af udskudt skat	-44	-2.020
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat i alt	-44	-2.020

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

	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Skattekontoen	16.137	45.490
Anden gæld i alt	16.137	45.490

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Supplerende oplysninger

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet delvist har tabt sin egenkapital og derfor er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

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 E
5550 Langeskov
Ejerandel: 50%
Stemmeandel: 50%

Conglomerate Holding ApS
Bøgebjergvej 35
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

2023/24

0