
Medi Care Denmark A/S

CVR-nr.: 41405627

Fredensgade 20
5000 Odense C

Årsrapport
1. maj 2022 - 30. april 2023

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

01/11/2023

Jens Christian Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Medi Care Denmark A/S
Fredensgade 20
5000 Odense C
Telefonnummer: 28191777
CVR-nr.: 41405627
Regnskabsår: 01/05/2022 - 30/04/2023

Bankforbindelse Spar Nord
Lerchesvej 2
5700 Svendborg
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 01.05.2022 - 30.04.2023 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 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 01.05.2022 - 30.04.2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Da årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2021 - 30.04.2022 samt regnskabsåret 01.05.2022 - 30.04.2023 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 fra regnskabsåret 01.05.2023 - 30.04.2024 at **fortsætte med fravalg af revision.**

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 01/11/2023

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 01.05.2022 - 30.04.2023 et overskud på kr. 5.986 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 59.750.

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 1. november 2023

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 2022 / 2023 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

Bruttoresultat

Bruttoresultatet 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 bruttoresultatet.

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 nettorealisationsværdien 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 2022 - 30. apr. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-5.180	72.376
Resultat af ordinær primær drift		-5.180	72.376
Andre finansielle indtægter		13.538	5.909
Andre finansielle omkostninger		-4.392	-169.395
Ordinært resultat før skat		3.966	-91.110
Skat af årets resultat	1	2.020	-14.439
Årets resultat		5.986	-105.549
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.600.000
Overført resultat		5.986	-1.705.549
I alt		5.986	-105.549

Balance 30. april 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		44.282	1.600.000
Udsudte skatteaktiver		2.020	0
Tilgodehavende skat		45.000	0
Tilgodehavender moms og afgifter		21.938	20.643
Andre tilgodehavender		0	419.239
Tilgodehavender i alt		113.240	2.039.882
Likvide beholdninger		0	12.426
Omsætningsaktiver i alt		113.240	2.052.308
AKTIVER I ALT		113.240	2.052.308

Balance 30. april 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-440.250	-446.237
Forslag til udbytte		0	1.600.000
Egenkapital i alt		59.750	1.653.763
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8.000
Skyldig selskabsskat			390.545
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	2	45.490	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		53.490	398.545
Gældsforpligtelser i alt		53.490	398.545
PASSIVER I ALT		113.240	2.052.308

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2022 - 30. apr. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	-446.237	1.600.000	1.653.763
Betalt udbytte	0	0	-1.600.000	-1.600.000
Årets resultat	0	5.986	0	5.986
Egenkapital, ultimo	500.000	-440.250	0	59.750

Noter

1. Skat af årets resultat

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Aktuel skat	0	14.439
Ændring af udskudt skat	-2.020	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat i alt	-2.020	14.439

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

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Skattekontoen	45.490	0
Anden gæld i alt	45.490	0

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

2022/23

0