

Medi Care Denmark A/S

CVR-nr.: 41405627

Fredensgade 20
5000 Odense C

Årsrapport
1. maj 2021 - 30. april 2022

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

31/10/2022

**Jens Christian Rasmussen
Dirigent**

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

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: 01/05/2021 - 30/04/2022
Bankforbindelse	Spar Nord Lerchesvej 2 5700 Svendborg DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 01.05.2021 - 30.04.2022 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 2022 samt resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 01.05.2021 - 30.04.2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Da årsrapporten for regnskabsåret 29.05.2020 - 30.04.2021 samt regnskabsåret 01.05.2021 - 30.04.2022 i begge regnskabsår 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 01.05.2022 - 30.04.2023 at *fortsætte med fravalg af revision.*

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense , den 31/10/2022

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 01.05.2021 - 30.04.2022 et underskud på kr. 105.549 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 1.653.763.

Begivenheder efter balancedagen

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

Odense, den 31. oktober 2022

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 2021 / 2022 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 : 3-5 år

Småanskaffelser under kr. 30.700 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 2021 - 30. apr. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		72.376	2.047.974
Resultat af ordinær primær drift		72.376	2.047.974
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	228
Andre finansielle indtægter		5.909	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-368.303
Andre finansielle omkostninger		-169.395	-60.160
Ordinært resultat før skat		-91.110	1.619.739
Skat af årets resultat	1	-14.439	-360.427
Årets resultat		-105.549	1.259.312
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.600.000	0
Overført resultat		-1.705.549	1.259.312
I alt		-105.549	1.259.312

Balance 30. april 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	146.783
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.600.000	136.879
Tilgodehavende skat		0	64.573
Tilgodehavender moms og afgifter		20.643	0
Andre tilgodehavender	2	419.239	0
Tilgodehavender i alt		2.039.882	348.235
Likvide beholdninger		12.426	3.618.505
Omsætningsaktiver i alt		2.052.308	3.966.740
AKTIVER I ALT		2.052.308	3.966.740

Balance 30. april 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-446.237	1.259.312
Forslag til udbytte		1.600.000	0
Egenkapital i alt		1.653.763	1.759.312
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	123.500
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	128.635
Skyldig selskabsskat		390.545	0
Skyldig moms og afgifter		0	1.936.726
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	3	0	18.567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		398.545	2.207.428
Gældsforpligtelser i alt		398.545	2.207.428
PASSIVER I ALT		2.052.308	3.966.740

Noter

1. Skat af årets resultat

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Aktuel skat	14.439	360.427
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat i alt	14.439	360.427

2. Andre tilgodehavender

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Skattekontoen	419.239	0
Andre tilgodehavender i alt	419.239	0

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

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Skattekontoen	0	18.567
Anden gæld i alt	0	18.567

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

2021/22

0