

BANCHEM, s.r.o., Rybný trh 332/9, 929 01 Dunajská Streda

Tel/fax : +421 31 59 108 92/00, e-mail : kasperu@banchem.sk

IČO : 36 22 79 01

DIČ : 2020196563

VÝROČNÁ SPRÁVA za hospodársky rok od 01.10.2021 do 30.09.2022



December 2022

Vznik a vlastnícka štruktúra spoločnosti.

Spoločnosť BANCHEM, s.r.o. vznikla 22.05.1998 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Trnave, vložka č.11027/T.

Spoločnosť je rodinnou firmou, do decembra 2008 so štyrmi majiteľmi. V decembri 2008 JUDr. Ján Banák previedol svoje podiely na Ing. Pavla Banáka a Mgr. Beatu Halasi Banákovú a zo spoločnosti vystúpil. V júni 2009 Mgr. Beata Halasi Banáková previedla svoj obchodný podiel na Ing. Pavla Banáka a zo spoločnosti vystúpila. Terajší spoločníci, t.j. Ing. Pavel Banák a Ing. Ursula Kasperová sú t.č. zároveň konateľmi spoločnosti. Spoločníci majú vysokoškolské vzdelanie chemického zamerania.

Vývoj činnosti BANCHEM, s. r.o.

V rokoch 1998 – 2002 sa firma profilovala výlučne ako obchodná spoločnosť, ktorá obchodovala v prevažnej miere s výrobkami firmy Ing. Pavol Banák – Banchem. Jednalo sa o čistiace, pracie a dezinfekčné prostriedky určené pre zdravotníctvo, domácnosť a priemyselné upratovanie. Po vybudovaní vlastných skladových priestorov a distribučnej siete a na základe „Zmluvy o výrobe chemických Produktov“ zo dňa 15.11.2002 sa firma od roku 2003 stala výrobcom a distribútorom vyššie uvedených prostriedkov. Zároveň spoločnosť rozvinula predaj doplnkového sortimentu v oblasti čistiacich a upratovacích pomôcok.

Ku dňu 01.01.2005 sa došlo k zlúčeniu so spoločnosťou Koreň a spol. s.r.o., Banská Bystrica. BANCHEM, s.r.o sa stal právnym nástupcom firmy.

V januári 2007 spoločnosť začala s vlastnou výrobou svojej produkcie, nakoľko firma Ing. Pavol Banák - Banchem, ktorá jej do konca roka 2006 zabezpečovala výrobu, skončila k 31.12.2006 činnosť. BANCHEM, s.r.o. zamestnal všetkých výrobných zamestnancov z firmy, ktorá ukončila živnosť a zároveň vyrába v doterajších výrobných priestoroch, ktoré v roku 2008 nadobudla do svojho vlastníctva.

V roku 2008 sme postupne dali do prevádzky 2 podnikové predajne. Od septembra 2008 v administratívnej budove v Dunajskej Strede a od októbra 2008 v Bratislave. V roku 2017 bola daná do prevádzky 3. podniková predajňa a to v Banskej Bystrici. Tieto predajne nám slúžia na prieskum trhu z hľadiska zistenia efektívnosti a opodstatnenosti vlastnej obchodnej predajnej siete. V HR2022 bola bolo stredisko v Bratislave spolu s podnikovou predajňou z dôvodu ekonomickej nerentability zrušené. Zamestnancom strediska boli ponúknuté iné posty v rámci spoločnosti.

V máji 2009 sme rozšírili činnosť spoločnosti otvorením veľkoobchodu s drogériou, ktorý bol priamym pokračovaním činnosti spoločnosti CHEMO – DROGÉRIE, s.r.o. Nové Zámky, ktorá sa rozhodla k 01.05.2009 ukončiť svoju podnikateľskú aktivitu v tejto oblasti. Nakoľko prevádzka veľkoobchodu bola počas roku 2012 pre spoločnosť stratová, bol tento k 31.12.2012 zrušený a zlikvidovaný.

V silnej konkurencii 44 spoločností z rôznych odvetví (od finančných služieb cez informačné technológie, FMCG, centrá zdieľaných služieb až po výrobu) zaradených do rebríčka Best Employers Slovensko, sme sa v roku 2011 umiestnili na druhom mieste v kategórii Malé a stredné

spoločnosti. V absolútnom poradí všetkých zúčastnených firiem sme získali druhý najvyšší počet bodov, pričom ak zoberieme v úvahu pôvod kapitálu, tak z čisto slovenských firiem sme dosiahli bodové prvenstvo.

V roku 2012 ku dcérskej spoločnosti BANCHEM CZ, s.r.o. so sídlom v Hradci Králové, ČR, pribudla ďalšia dcérska spoločnosť BANCHEM Kazachstan, s.r.o. so sídlom v Astane, Kazachstan. Nakoľko sa však dcérskej spoločnosti v Astane nepodarilo v priebehu rokov 2013 a 2014 etablovať na kazašskom trhu a pre spoločnosť BANCHEM, s.r.o. bola jej prevádzka vysoko nerentabilná, rozhodlo vedenie spoločnosti v januári 2015 o jej likvidácii. V súčasnosti sú podniknuté kroky vedúce k likvidácii spoločnosti.

Od 12.12.2017 bolo prenesené sídlo dcérskej spoločnosti BANCHEM CZ, s.r.o. na adresu Ostrovická 619/8, 942 00 Brno-Bosonohy. Spoločnosť naďalej vykonáva obchodnú činnosť.

Prehľad vývoja hospodárskeho výsledku, aktív firmy, vlastného imania, počtu zamestnancov a priemerného príjmu od roku 2012 až HR 2022 (01.10.2021 – 30.09.2022) sú v nasledovnej tabuľke.

Spoločnosť v roku 2016 zmenila účtovné obdobie z kalendárneho roka na rok hospodársky. Skrátene obdobie plynulo od 01.01.2016 do 30.09.2016. Následne začal plynúť 1.hospodársky rok – HR2017 a to od 01.10.2016 do 30.09.2017, atď.

Ekonomické ukazovatele:

Rok	Hospodársky výsl. / tis.EUR	Aktíva firmy tis.EUR	Vlastné imanie tis.EUR	Počet zamestnancov	Priemerný príjem EUR
2013	312	2.618	2.065	48	852
2014	290	2.440	1.935	48	875
2015	195	2.377	1.875	56	849
2016 (01-09)	267	2.318	1.457	52	726 (01-09)
HR2017	233	2.329	1.108	50	901
HR2018	284	2.234	1.221	53	977
HR 2019	459	2.156	1.222	51	950
HR 2020	1 136	2.962	1.990	50	
HR 2021	573	2.768	2.155	46	
HR 2022	155	2292	1938	34	

V HR 2020 sme navýšili kontokorentný úverový rámec na 400.000,- EUR z dôvodu skokového nárastu cien niektorých surovín potrebných k výrobe dezinfekcií počas Covidovej pandémie.

Hospodársky rok 2022 výrazne ovplyvnilo viacero negatívnych tendencií na trhu. Kombinácia zníženého dopytu s infláciou, ktorá sa prejavila až 80 % nárastom cien surovín a obalov a cca 70 % nárastom cien hygienického materiálu a neovplyvniteľným nárastom cien energií, spôsobili zníženie hospodárskeho výsledku oproti HR2020 o 86% a oproti HR2021 o 73%.

Napriek úsporným opatreniam v personálnej oblasti a zvýšeniu efektivity plánovania a výroby bol pokles HV natoľko výrazný, že tieto opatrenia stlmili uvedené vplyvy iba čiastočne.

Vo finančnej oblasti sa podarilo zachovať finančnú stabilitu a dobrú platobnú schopnosť. Očakávame, že uvedené vplyvy budú pokračovať, ale v zníženej miere ako doposiaľ a trh umožní napr. zvýšenie predajných cien vo vyššej miere ako v HR2022. Týmto by malo prísť ku stabilizácii situácie a minimálne k nezníženej tvorbe zisku. Nárast predaja v absolútnej hodnote na základe teraz známych skutočností neočakávame.

Od začiatku činnosti odborní pracovníci firmy poskytujú odborné poradenstvo pri predaji ponúkaných produktov, ktoré spočíva najmä v praktickom predvedení ponúkaných produktov priamo u klienta, školeniach upratovacieho personálu a v spracovaní hygienických a sanitačných programov systémom HACCP pre jednotlivých klientov.

Spoločnosť je držiteľom certifikátu systému riadenia kvality ISO 9001 : 2015, aktualizovaný v marci 2021, platný do marca 2024. V septembri 2005 získala ES certifikát č. 05 0526QS/NB, ktorý jej umožňuje distribúciu vybraných vyrábaných dezinfekčných prostriedkov do krajín EÚ. Od roku 2006 je taktiež držiteľom certifikátu ISO14001:2015, aktualizovaný v marci 2021, platný do marca 2024.

Účtovná prax a účtovné zásady

Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Hospodárskym rokom spoločnosti je obdobie od 1.10 roku X do 30.9.roku X+1

Účtovná závierka bola zostavená k 30.09.2022 v zmysle zákona o účtovníctve ako riadna účtovná závierka za predpokladu ďalšieho nepretržitého pokračovania podnikateľskej činnosti. Bola vyhotovená tak, aby poskytovala verný a pravdivý obraz o finančnej situácii spoločnosti a dosiahnutom hospodárskom výsledku za rok 2021/2022 s rešpektovaním príslušných ustanovení zákona o účtovníctve, týkajúcich sa zostavenia ročnej závierky.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov boli použité nasledovné metódy ocenenia:

- a) dlhodobý hmotný majetok bol ocenený obstarávacou cenou a vlastnými nákladmi
- b) finančný majetok bol ocenený menovitou hodnotou
- c) pohľadávky boli oceňované menovitou hodnotou. Pohľadávky v zahraničnej mene boli ku dňu ich vzniku ocenené v domácej mene kurzom ECB, platným deň pred ich vznikom. Pri ich oceňovaní ku dňu účtovnej závierky bol použitý kurz ECB, platný ku dňu zostavenia závierky.
- d) záväzky boli oceňované menovitou hodnotou. Záväzky v zahraničnej mene boli ku dňu ich vzniku ocenené v domácej mene kurzom ECB, platným deň pred ich vznikom. Pri ich oceňovaní ku dňu účtovnej závierky bol použitý kurz ECB, platný ku dňu zostavenia závierky.
- e) opotrebovanie majetku bolo vyjadrené odpisovaním majetku. Účtovné odpisy neobežného majetku sa riadia ustanoveniami zákona o účtovníctve a odpisovanie pre daňové účely sa riadi ustanoveniami zákona o dani z príjmov.
- e) pri tvorbe rezerv boli zachované zásady oprávnenosti a opatrnosti ich tvorby.
- f) časové rozlíšenie nákladov a výnosov bolo vykonané na základe časovej a vecnej príslušnosti k účtovnému obdobiu.

Doplňujúce informácie

Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – v HR2022 sme riešili 1 projekt výskumu a vývoja s nákladmi spolu 2.342,60 EUR. Projekt č.1 – Výskum a vývoj nového

technologického procesu výroby dezinfekčného prostriedku, ktorý je jedinečný vytvorením biocídneho filmu.

Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.
Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve)
– **bez náplne.**

Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.**

Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

Informácia o dôležitých udalostiach, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

- Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia :
- Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – pokračovanie v projekte č.1.
- Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely alebo akcie.
- Návrh na rozdelenie zisku : VZ schválilo zisk HR 2022 a jeho preúčtovanie na nerozdelený zisk minulých období pre budúce potreby spoločnosti.

Prílohy :

1. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2021/2022 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky).

2. Správa audítora z overenia účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2021/2022.

Vypracoval: Ing. Ursula Kasperová, konateľ