

Výročná správa 2023

SAKRET Slovakia, k. s.

**SAKRET Slovakia, k. s.
Pri Kalvárii 20
917 01 Trnava**

IČO: 36308111

Ú V O D

Spoločnosť SAKRET Slovakia, k.s. bola založená v roku 1999 ako dcérska spoločnosť nižšie uvedených spoločníkov so sídlom v Regensburgu, Spolková republika Nemecko:

- B u. R Handels - GmbH & Co. KG (komplementár),
- B u. R Handels + Verwaltungs-GmbH (komanditista).

Spoločnosť bola zapísaná dňa 28. apríla 1999 v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sr, vložka číslo: 10030/R. Dňa 27.01.2004 bola vykonaná zmena zápisu v Obchodnom registri a spoločnosť je od tohto dátumu zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel: Sr, vložka číslo: 10038/T. Dňa 01.12.2011 bola zapísaná zmena do výpisu v Obchodnom registri, podľa ktorej sa stal zástupcom štatutárneho orgánu spoločnosti prokurista – Tomáš Kloud. Funkcia prokuristu vznikla dňom 01.12.2011. Dňa 22.01.2016 sa obchodným riaditeľom stal Ing. Norbert Mikláš. Nástupom nového obchodného riaditeľa sa Tomáš Kloud už aktívne nepodieľal na operatívnom riadení spoločnosti. Dňa 20.09.2016 bola zapísaná zmena do výpisu v Obchodnom registri, podľa ktorej sa stali zástupcami štatutárneho orgánu spoločnosti prokuristi Ing. Norbert Mikláš a Kárász Róbert.

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- výroba stavebných materiálov
- vykonávanie inžinierskych, priemyselných, bytových a občianskych stavieb, vrátane vybavenosti sídliskových blokov.

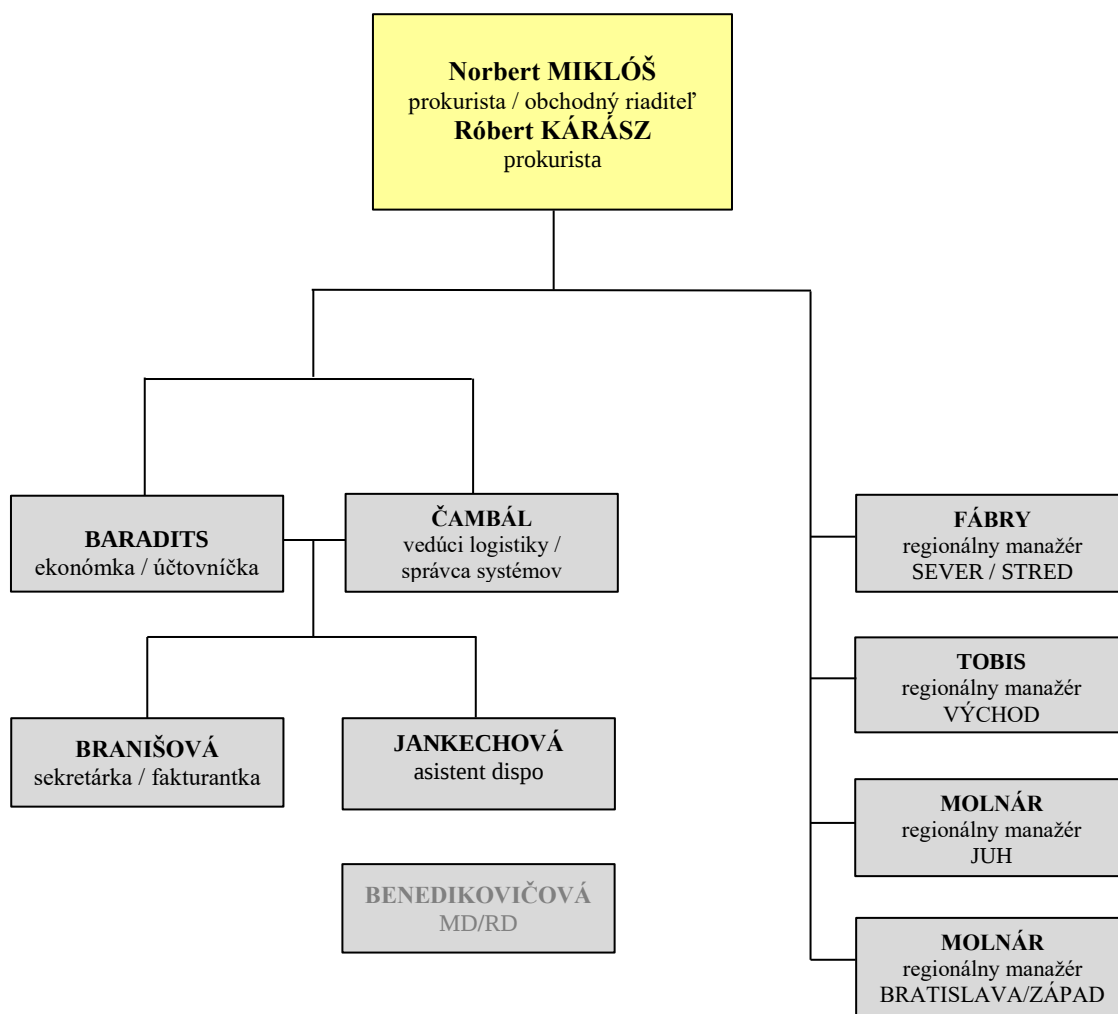
Zhodnotenie aktuálneho vývoja spoločnosti

Spoločnosť SAKRET Slovakia, k. s. vznikla ako obchodná firma s plánom investície výstavby závodu po potvrdení očakávania zahraničného investora. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Ako v predchádzajúcom období, tak sme aj v roku 2023 pokračovali v trende intenzívnej spolupráce so sesterskou spoločnosťou SAKRET Hungária Bt.

V priebehu roka zaznamenávame mierny pokles v realizovanom obrate, v marži ako aj v hospodárskom výsledku. V realizovaných tonách je pokles už o niečo výraznejší.

Súčasná organizačná štruktúra zamestnancov ku dňu 31.12.2023 vrátane zaradenia podľa funkcií na základe vyššie uvedeného je nasledovná:



Porovnanie tržieb z predaja v rokoch 2021 – 2023

Plán obratu 2023 vo výške 3 845 000 eur sa nám splniť nepodarilo.

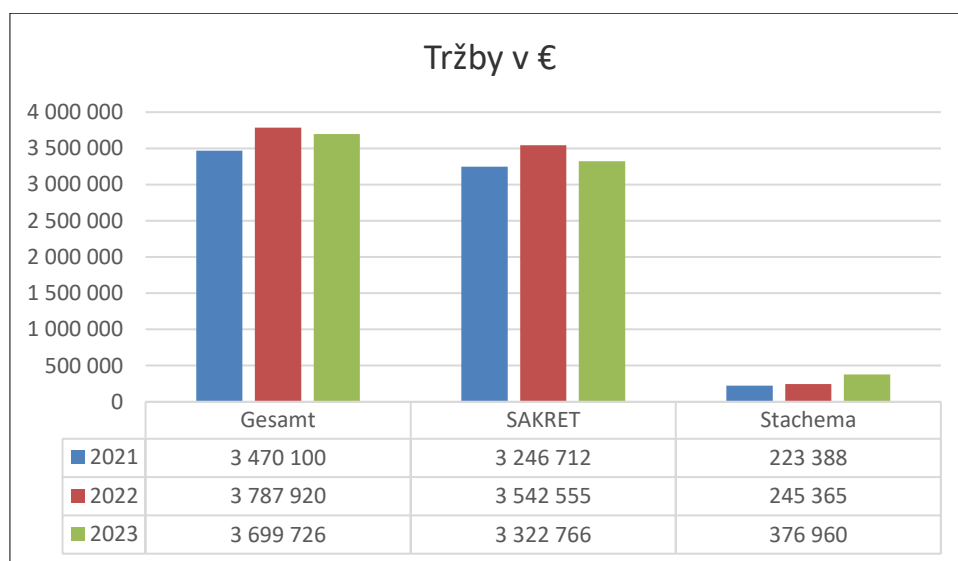
V regióne JUH, ZÁPAD a BRATISLAVA sme mali oproti predchádzajúcemu roku pokles až o 17,2%.

V regióne SEVER a STRED sme mali 6% pokles a v regióne VÝCHOD nepatrný nárast o 0,4%.

Spolu v regiónoch vo vlastných **produktoch SAKRET** sme v tržbách klesli o **6,2%**.

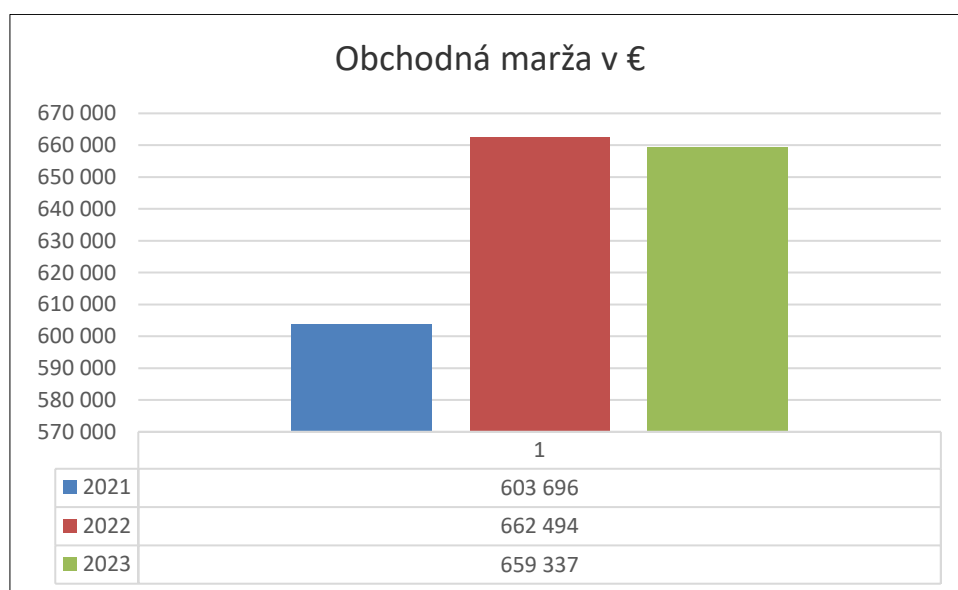
V prípade obchodnej spolupráce so STACHEMA Bratislava, a.s sa jedná o tzv. „privátnu značku“ produktov CHEMA vyrábaných v SAKRET Hungária Bt. a distribuovaných na slovenský trh cez SAKRET Slovakia k.s.

Napriek nárastu tržieb v produktoch CHEMA o 53,6% sa **celkové tržby spoločnosti vo výške 3 699 726 eur znížili o 2,3%, t.j. o 88 194 eur.**

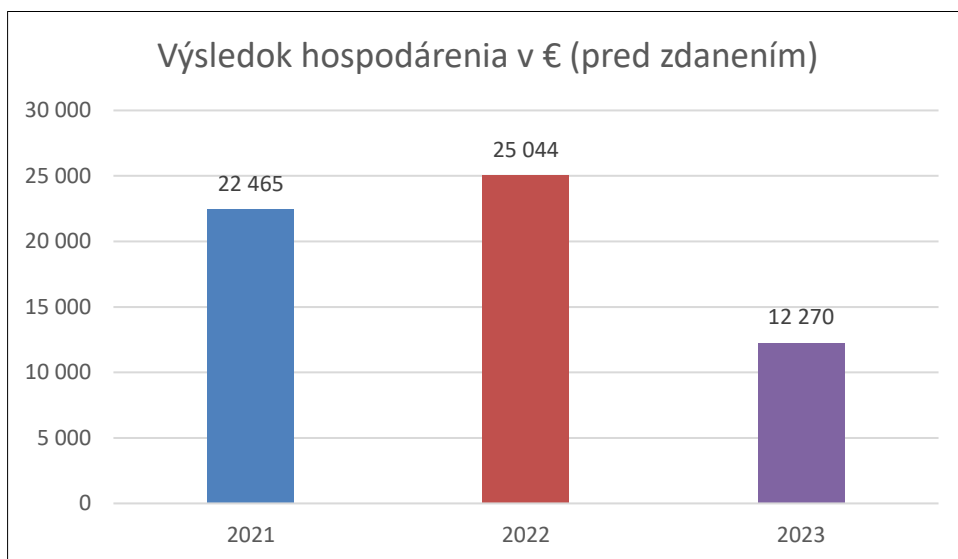


Obchodná marža v absolútnom vyjadrení je oproti roku 2022 nižšia o 3 157 eur (-0,5%).

V %-nom vyjadrení sme dosiahli maržu vo výške 17,82 %, plánovaná bola 17,10%.



V roku **2023** sa spoločnosti SAKRET Slovakia, k.s. podarilo dosiahnuť pozitívny výsledok hospodárenia vo výške **12 270 eur**; plán sme mali 35 800 eur.

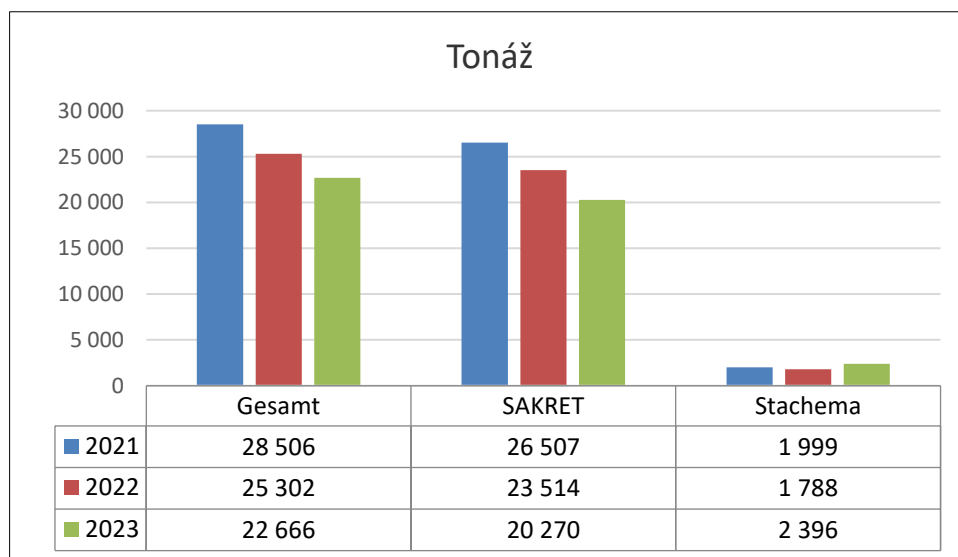


Výraznejší pokles sme zaznamenali v realizovaných hmotnostných jednotkách (tonách). Celkový predaný objem v roku 2023 predstavuje 22 666 ton, čo je o 10,4% nižší oproti roku 2022.

Výrazný nárast produktov privátnej značky CHEMA o 34% je spôsobený z dôvodu, že začiatkom roka 2022 Stachema odkúpila sieť stavebnín, spoločnosť DEK.

Od začiatku roka 2023 Stachema Bratislava a.s. začala zásobovať produktami CHEMA sieť stavebnín DEK. Disponujú na SK trhu 17 pobočkami. V roku 2023 sme dodali k nim spolu do 12 pobočiek/1000 ton produktov CHEMA za 163 000 eur.

Okrem toho, od začiatku tohto roka Stachema minimalizovala dovoz suchých zmesí zo svojho závodu z CZ a dodávajú ho hlavne od nás z Jánossomorja.



Obchodné zhodnotenie obdobia

- Od polovice februára 2023 sa ceny zvyšovali z výroby voči nám o 12%. Toto zvýšenie sa nám ale v plnej miere nepodarilo premietnuť do predajných cien našich odberateľov. Konkurenčné ceny produktov vyrábaných na Slovensku sa vôbec nezvyšovali. Ceny sme museli v priebehu 2-3 mesiacov znovu znížiť a upraviť z dôvodu veľkého tlaku konkurenčných cien. Toto sa v prvej polovici roka prejavilo na veľkom poklese %-nej marži.

Pre porovnanie :

01-05/2022.....17,93 %

Spolu 2022.....17,49 %

01-05/2023.....15,18 % - pokles o 2,75%!

S platnosťou od 01.06. sa podarilo so SAKRET HU dohodnúť na úprave cien na väčšinu produktov formou zľavy z cien vo výške 5 % na niektorých vybraných produktoch o 10%.

Pre porovnanie :

06-12/2022.....17,19 %

06-12/2023.....19,58 % (+ 2,39%)

01-12/2022.....17,49 %

01-12/2023.....17,82 % (vyrovnanie % marže na minuloročnú úroveň!)

- Priemerná ročná predajná cena sa zvýšila o 9,1% zo 154 na 168 eur/To – toto zvýšenie je dôsledkom hlavne nárastu predaja drahších produktov.
Ceny našich produktov sú drahšie ako najsilnejšia konkurencia na trhu BAUMIT/WEBER.
Títo výrobcovia vylepšovali podmienky hlavne veľkým sieťam s predajom produktov na konečných odberateľov a menšie stavebniny a predávali im produkty s minimálnou maržou.
- **Z tohto dôvodu sme boli nútení okrem spätného zníženia cien zaviesť rôzne akcie, množstevné a balíkové zľavy, Cash-back.**
- **Podmienky v obratových bonusoch sme pre partnerov viac vylepšovali.**
- **Tak ako v 2022 tak aj v roku 2023 sme sa podstatne výraznejšie zamerali a investovali hlavne do marketingovej podpory/akcií a do zviditeľnenia zn. SAKRET.**
 - Monterky, tričká, mikiny, každoročne zaužívaná akcia pivo
 - Rôzne reklamné predmety (šiltovky, perá, hrnčeky, zapalovače)
 - Facebook, inovácia www stránky, reklamné spoty, letáky, aplikačné videá
 - Mali sme billboardy v spolupráci s partnermi
 - Spoločná reklamná online kampaň so SOAS-om

Negatívne vplyvy na tvorbu plánu obratu, marže a HV:

- Zatiaľ sa nám úplne podľa našich predstáv nedarí plniť plán predaja v produktoch ako napríklad SH, SK, KH, SCP/RP, KAM, GRW, WDVS
- Lacnejšie porovnateľné produkty nahrádzajú tie drahšie, príklad KL C1 vs. FKN C1T, Signum vs. SKA, FL C2T vs. FKE+C2TE
- V prvom polroku sa podstatne zvýšili aj náklady na dopravu. Postupne sa v druhom polroku cena nafty mierne znížila a tak aj cena dopravy mierne klesla.
Priemerná cena v roku 2022 bola 19,65 eur/to. Za rok 2023 to je **20,05 eur/to, je to o 0,40 eur/to viac, čo predstavuje zvýšenie nákladov na dopravu o 9000 eur.**
- V roku 2023 nám spôsobilo pomerne veľké problémy pozastavenie výroby z dôvodu montáže novej paletovacej linky. Pôvodne plánovaná 3 týždňová odstávka trvala od začiatku augusta až do polovice septembra až 6 týždňov!
Výpadok a nedostupnosť základných produktov spôsobilo, že veľa našich partnerov ich nahradilo konkurenčnými!

SKRÁTENÁ SÚVAHA

<i>AKTÍVA</i>	<i>31.12. 2021 (v celých €)</i>	<i>31.12.2022 (v celých €)</i>	<i>31.12.2023 (v celých €)</i>
Neobežný majetok	84 375	57 713	20 672
Dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok	84 375	57 713	20 672
- pozemky			
- budovy a stavby			
- stroje a zariadenia	84 375	57 713	20 672
- DHM v obstaraní			
Dlhodobý finančný majetok			
Obežný majetok	330 916	359 722	450 752
Zásoby	28 618	31 622	24 625
- materiálové	209	205	208
- vlastné výrobky			
- tovar	28 409	31 417	24 417
Dlhodobé pohľadávky , z toho			
- voči komplementárovi			
Krátkodobé pohľadávky, z toho	114 813	124 823	315 061
- voči komplementárovi			
- voči podnikom v skupine			
Finančné účty	187 485	203 276	111 066
Časové rozlíšenie	2 970	2 973	2 976
Spolu majetok	418 261	420 408	474 400

<i>PASÍVA</i>	<i>31.12. 2021 (v celých €)</i>	<i>31.12. 2022 (v celých €)</i>	<i>31.12. 2023 (v celých €)</i>
Vlastné imanie	133 055	133 230	133 292
Základné imanie	149 373	149 373	149 373
- komplementár	142 734	142 734	142 734
- komanditista	6 639	6 639	6 639
Zákonný rezervný fond			
Výsledok hospodárenia minulých rokov	- 16 478	- 16 318	- 16 143
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	161	174	63
Závazky	285 206	287 178	341 108
Rezervy	7 580	9 970	10 371
- dlhodobé			
- krátkodobé	7 580	9 970	10 371
Dlhodobé záväzky, z toho	71 363	50 826	30 050
- voči komplementárovi			
Krátkodobé záväzky, z toho	206 262	226 382	300 687
- voči komplementárovi	126 768	151 561	159 674
- voči podnikom v skupine			
Bankové úvery a výpomoci			
Spolu vlastné imanie a záväzky	418 261	420 408	474 400

SKRÁTENÝ VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

TEXT	31.12. 2021 (v celých €)	31.12.2022 (v celých €)	31.12.2023 (v celých €)
TRŽBY Z PREDAJA TOVARU	3 470 100	3 787 920	3 699 726
NÁKLADY NA OBSTARANIE TOVARU	2 856 112	3 119 365	3 034 274
OBCHODNÁ MARŽA	613 988	668 555	665 452
VÝROBA, SLUŽBY			
- tržby			
- zmena stavu vnútropodnikových zásob			
- aktivácia			
VÝROBNÁ SPOTREBA	193 805	206 218	195 851
- spotreba materiálu	51 646	65 350	59 236
- služby	142 159	140 868	136 615
PRIDANÁ HODNOTA	415 083	462 338	469 601
- osobné náklady	361 756	394 789	416 064
- dane a poplatky	1 204	928	936
- odpisy DNM a DHM	39 308	40 195	37 041
- tržby z predaja DM a materiálu	5 000	90	42
- zostatková cena DM a materiálu			
- použitie a zrušenie rezerv	x	x	x
- tvorba rezerv	x	x	x
- zúčtovanie opravných položiek	x	x	x
- tvorba opravných položiek	- 200	998	548
- ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	22 394	17 425	16 314
- ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 862	13 770	15 916
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	27 547	29 172	15 452
FINANČNÉ VÝNOSY			
FINANČNÉ NÁKLADY	5 082	4 128	3 181
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z FINANČNÝCH ČINNOSTÍ	- 5 082	- 4 128	- 3 181
Daň z príjmu z bežnej činnosti	64	76	60
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z MIMORIADNEJ ČINNOSTI			
Prevod podielu na výsledku hospodárenia komplementárovi	22 240	24 793	12 147
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	161	174	63

Vplyv na životné prostredie

Činnosť spoločnosti neovplyvňuje negatívne životné prostredie. Výrobky spoločnosti sú ekologicky nezávadné.

Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Nedávna covidová kríza, aktuálne už dlhotrvajúca vojnová situácia RUS/UKR nám priniesla energetickú krízu a s ňou samozrejme veľmi vysokú úroveň inflácie. Postupne síce zo svojho 15%-ného maxima už klesá, ale stále sa u nás drží ešte na úrovni 9%.

Pôvodné plánované projekty stavieb na rok 2024 v stavebníctve sú zadržiavané a niektoré presunuté na neurčito. Investori ako aj naši partneri majú značné obavy z ďalšieho priebehu situácie na trhu.

Banky stále sprísňujú kritériá pri prehodnocovaní žiadostí o úver pre konečných spotrebiteľov.

Medziročne klesla plocha na vydaných stavebných povolení o 28%.

Výrobcovia murovacích materiálov avizujú 60% -né medziročné poklesy, niektorí prerušili výrobu!

V súkromnom sektore sú ľudia opatrnejší, nevedia čo majú ešte očakávať, značnú časť svojich finančných úspor vyčerпали a nepúšťajú sa do plánovaných stavebných investícií.

Na rok 2024 sme si stanovili nasledujúce ciele v rôznych oblastiach :

1/ finančný plán BWA/2024

OBRAT :	3 831 000 EUR
Hrubý výnos :	674 300 EUR
EBITDA :	86 300 EUR (plán predaja áut 35 000 EUR)
ZISK :	49 300 EUR / 14 300 EUR (bez áut)

2/ oblasť obchodu

- Predpokladáme, že budúci rok bude ešte väčší konkurenčný boj na stavebnom trhu, ale napriek tomu veríme, že by sme mohli dosiahnuť minimálnu kumulatívnu plánovanú maržu 17,60 %.
- Efektívne naďalej tvoriť AKCIE pre odberateľov vhodnou kombináciou (mixom) drahších produktov
- **Finančne naďalej ešte výraznejšie investovať do marketingovej a reklamnej podpory zn. SAKRET**
- **Výrazne navyšovať obrat v regióne Juh + BA + Západ**

3/ oblasť produktov

- Vzhľadom na štátom sľúbenú energetickú dotáciu obnovy budov na rok 2024 potrebujeme výrazne podporiť predaj zatepľovacieho systému SAKRET ETA
- v priebehu 1.polroka/2024 chceme umiestniť ďalšie 2 ks už automatizovaných strojov k novým partnerom na tónovanie farbených omietok (SH, SK, KH, DFA, DFI)
- marketingovo a akciami chceme podporiť produkty FF, SD s plánom predaja 2x vyšším ako v roku 2023
- navrhujeme zaradiť nový produkt Betón BE08 v špeciálnom vreci s vláknami. Tento produkt sa stáva na trhu žiadaný z dôvodu rozpadu vreca v miešačke (Baumit ALL IN). Tieto vlákna z vreca zvýšia konečnú pevnosť betónu a nevzniká obalový odpad z produktu.
- chceme klásť dôraz na zvýšenie predaja v produktoch ako sú KAM, FAM, SCP-RP, SBA-AD, UG

4/ ostatné

- Plánujeme nákup a výmenu služobných vozidiel ADM spolu v počte 5 ks:
Škoda Kodiaq 2 ks
Škoda Octavia 2 ks
Škoda Karoq 1 ks
Odhadovaná investícia na základe CP z 03/2024 je vo výške 175 000 €.
Termín k objednaní : 03/2024
Termín k prevzatíu : 06-07/2024.

Iné informácie

Účtovná jednotka vzhľadom na charakter svojej činnosti nemá žiadne náklady na výskum a vývoj, nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Účtovná jednotka nie je vystavená žiadnym významným rizikám a neistotám vo svojej činnosti.

Činnosť účtovnej jednotky má pozitívny vplyv na životné prostredie, nie je významným zamestnávateľom, jej vplyv na zamestnanosť nie je žiadny.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

Návrh na zúčtovanie zisku/straty spoločnosti

Zisk spoločnosti SAKRET Slovakia, k. s. po zdanení vo výške **63 €** navrhujeme zúčtovať ako zníženie účtu neuhradenej straty minulých rokov.

Prílohy:

- Správa nezávislého audítora o overení ročnej účtovnej závierky za rok 2023
- Ročná účtovná závierka spoločnosti za rok 2023

Z Á V E R

Prokurista spoločnosti Ing. Norbert Mikláš posúdil hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2023, ročnú účtovnú závierku spoločnosti za rok 2023 a výročnú správu spoločnosti za rok 2023, ku ktorým je spracovaná priložená správa nezávislého audítora a odporúča spoločníkom schváliť:

- **Výročnú správu za rok 2023**
- **Ročnú účtovnú závierku za rok 2023**
- **Návrh na zúčtovanie zisku/straty za rok 2023**

Ing. Norbert Mikláš
prokurista spoločnosti
SAKRET Slovakia, k. s.

Tnava, marec 2024