



BIC Slovakia, s.r.o., Priemyselná 1, Sereď 926 01, Slovakia

Výročná správa 2023

Obsah

- Charakteristika spoločnosti
 - Organizačná štruktúra
 - Správa o spoločnosti
 - Správa audítora o overení individuálnej uzávierky
 - Ročná individuálna účtovná uzávierka spoločnosti
 - Uznesenie valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku spoločnosti
-
-

Charakteristika spoločnosti

Obchodné meno: BIC Slovakia s.r.o.

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

IČO: 35 950 234

Sídlo spoločnosti: Priemyselná 1, Sereď

Orgány spoločnosti:

Štatutárny orgán – konateľ

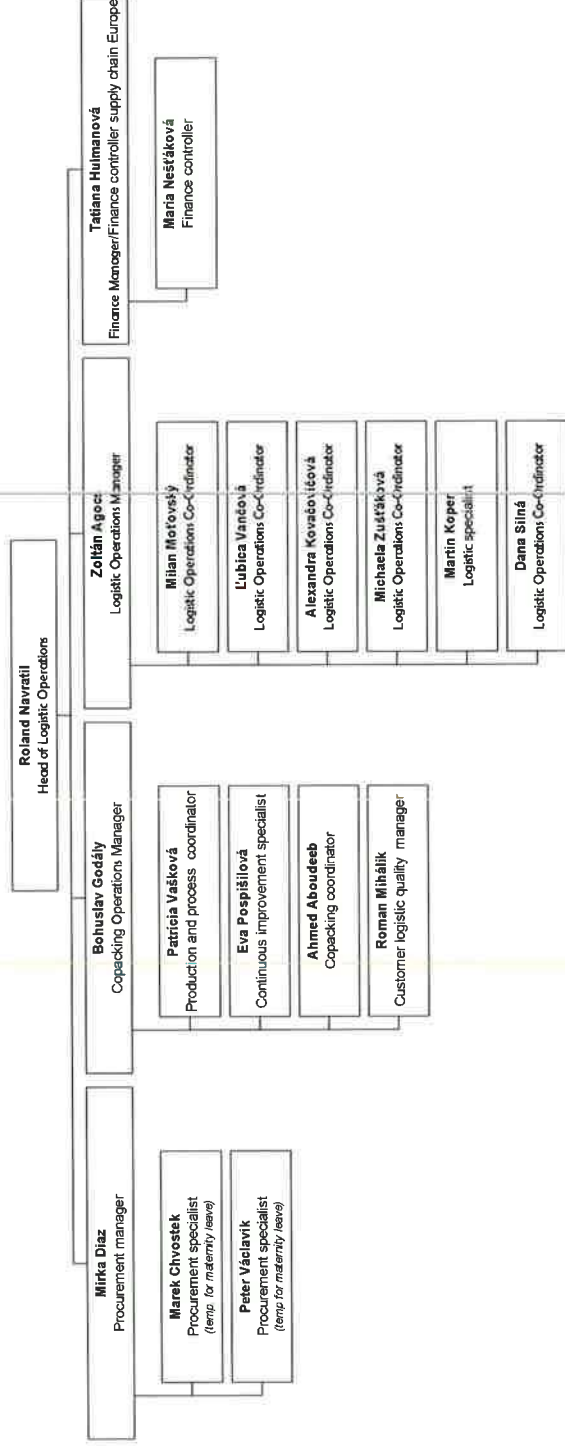
Gary Horsfield

Predmet podnikania:

- baliace činnosti
- kúpa tovaru za účelom predaja iným prevádzkovateľom na ďalší predaj (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť

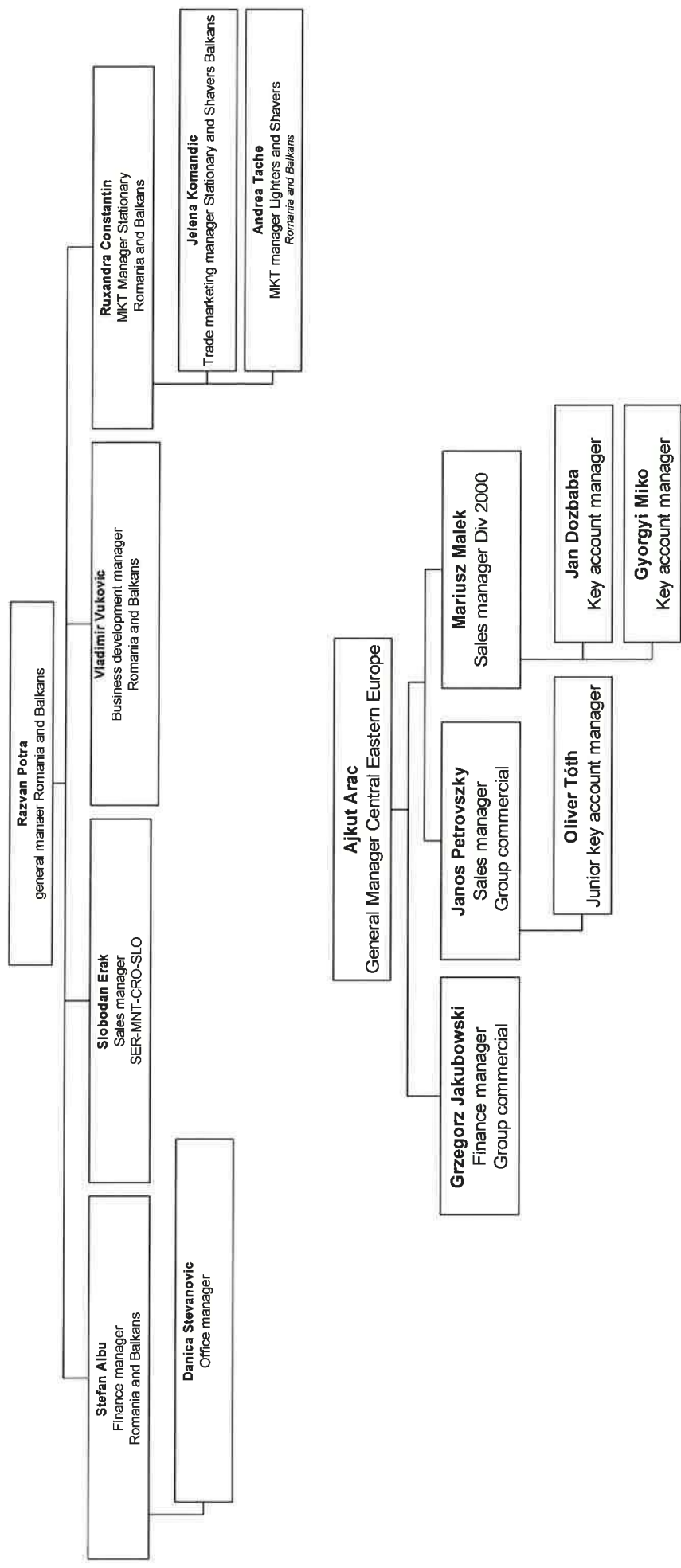
Organizačná štruktúra

Europe Co-Packing Operations Central & Eastern Europe Logistic Operations



Central & South Eastern Europe I.

Za predaj na Slovensku, v Českej republike a Maďarsku je zodpovedná p. Aykut Arac. Pani Arac je zodpovedná zároveň aj za spoločnosť BIC Romania sídliacu v Rumunsku a predávajúcu tovar na rumunský a bulharský trh a tak isto aj za BIC Polska, ktorý okrem poľského trhu zahŕňa trhy Baltických krajín. Zamestnanci zodpovední za predaj na Slovensku, v Českej republike, Maďarsku a Balkáne sú súčasťou poľského tímu. Zamestnanci zodpovední za predaj na Balkán sú súčasťou rumunského tímu.



Správa o spoločnosti: Spoločnosť BIC Slovakia spol. s.r.o. sídli v Seredi od roku 2005. Spoločnosť je členom skupiny Societé BIC.

Spoločnosť sa zaoberá hlavne baliacimi činnosťami. Ide o balenie produktov dovezených prevažne od sesterských spoločností a materskej spoločnosti z Európskej únie a následným predajom týchto zabalených produktov znova prevažne sesterským distribučným spoločnostiam do krajín EU, Ukrajiny, Ruska a Turecka.

Od 1.4.2011 prevzala spoločnosť distribúciu balkánskych krajín od sesterskej spoločnosti BIC SA z Francúzska. Tým sa export rozrástol o nasledovné krajiny: Chorvátsko, Srbsko, Slovinsko, Čierna Hora, Kosovo a Albánsko a začal sa tiež priamy predaj na Slovensku a v Českej republike. Spoločnosť založila v roku 2011 organizačnú zložku v Srbsku. Organizačná zložka v Srbsku má v súčasnosti 5 zamestnancov, ktorých úlohou je zabezpečovať predaj pre Chorvátsko, Srbsko, Slovinsko a Čiernu Horu. Predaj v Albánsku zabezpečuje pobočka v Srbsku.

V roku 2015 spoločnosť založila organizačnú zložku v Maďarsku, ktorá začala svoju činnosť od 1.1.2016 a má 2 zamestnancov.

Portfólio tvoria hlavne:

- kancelárske potteby
- zapaľovače
- holiace strojčeky

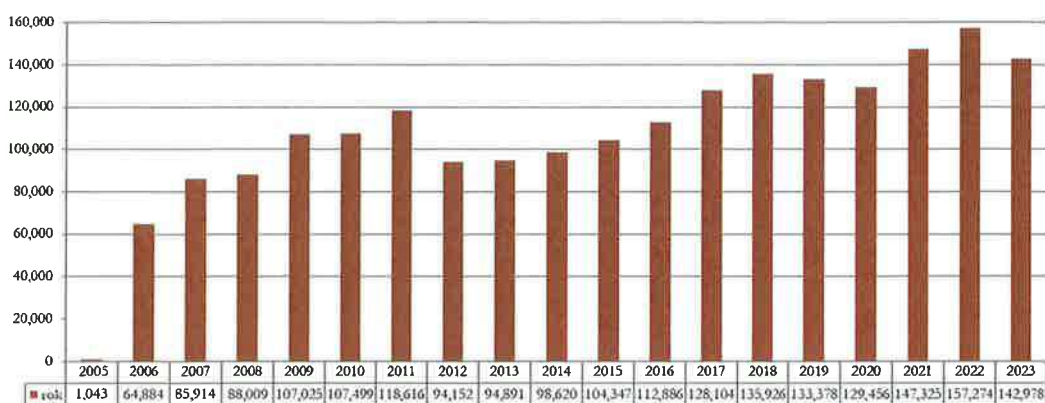
Spoločnosť podľa obratu patrí medzi významné spoločnosti v regióne. Počtom zamestnancov 39 (stav ku koncu roka 2023) ide o malú spoločnosť. Je to z toho dôvodu, že všetky výrobné a logistické aktivity sú zabezpečované externe spoločnosťou FM Slovenská s.r.o. sídliacej tak isto v Seredi. Spoločnosť takto nepriamo zamestnáva od 50 do 350 zamestnancov, v závislosti od sezóny.

Činnosť spoločnosti a jej produkty nemajú negatívny vplyv na životné prostredie.

V roku 2023 sa celkové tržby spoločnosti vrátane tržieb z predaja materiálu znížili oproti roku 2022 o 7 687 tis. EUR, čo predstavuje pokles o 3% oproti predchádzajúcemu roku. Tento pokles bol spôsobený hlavne poklesom predaja vlastných výrobkov o 9,5%.

V roku 2023 celková produkcia balenia dosiahla 384 673 hodín čo je o 15% menej ako predchádzajúci rok.

Ročné tržby za vlastné výrobky a služby v rokoch 2005-2023 v tis. EUR



Okrem vyššie uvedených skutočností, po 31. 12. 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie k 31.12.2023 vo výške 3 948 970.91 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh je, aby sa zisk v plnej sume previedol na nerozdelený zisk minulých rokov.

Spoločnosť v roku 2023 neuskutočňovala žiadny výskum a vývoj, nenadobudla tiež žiadne cenné papiere a obchodné podiely.

Spoločnosť sa plánuje v nasledujúcich rokoch venovať rozšíreniu predaja na slovenskom a českom trhu, ako aj na Balkáne. V oblasti výroby je cieľom spoločnosti znižovanie nákladov na baliacu činnosť a obalový materiál.

Spoločnosť je vystavená bežným rizikám a neistotám, ktoré vyplývajú z celospoločenskej situácie na Slovensku ako aj v zahraničí, ako sú napríklad možné zmeny mzdových nákladov, nedostatok pracovnej sily na trhu, zmeny cien energií, výrobných materiálov a podobne. Vzhľadom na geografickú polohu a celkovú ekonomickú situáciu na Slovensku tieto riziká nemajú podstatný vplyv na činnosť spoločnosti a z krátkodobého hľadiska sú nevýznamné.

Analýza stavu spoločnosti:

3.1. Majetková situácia

	31/12/2023	31/12/2022	Zmena	%
Majetok				
<i>Neobežný majetok</i>				
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	---
Dlhodobý hmotný majetok	664,550	308,183	356,367	115.63
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	---
<i>Neobežný majetok celkom</i>	<u>664,550</u>	<u>308,183</u>	<u>356,367</u>	<u>115.63</u>
<i>Obežný majetok</i>				
Zásoby	52,686,561	52,389,072	297,489	0.57
Dlhodobé pohľadávky	1,151,345	1,198,283	-46,938	-3.92
Krátkodobé pohľadávky	24,706,279	20,072,560	4,633,719	23.08
Krátkodobý finančný majetok	0	0	0	---
Finančné účty	878,809	979,371	-100,562	-10.27
<i>Obežný majetok celkom</i>	<u>79,422,994</u>	<u>74,639,286</u>	<u>4,783,708</u>	<u>6.41</u>
Časové rozlíšenie	4,756	17,311	-12,555	-72.53
Majetok celkom	<u>80,092,300</u>	<u>74,964,780</u>	<u>5,127,520</u>	<u>6.84</u>
Vlastné imanie a záväzky				
<i>Vlastné imanie</i>				
Základné imanie	15,574,255	15,574,255	0	0.00
Emisné ážio	0	0	0	---
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	---
Zákonné rezervné fondy	0	1,557,426	-1,557,426	---
Ostatné fondy zo zisku	1,557,425	0	1,557,425	---
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	---
Výsledok hospodárenia minulých rokov	13,542,878	13,213,135	329,743	2.50
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	3,948,971	2,329,743	1,619,228	69.50
<i>Vlastné imanie celkom</i>	<u>34,623,529</u>	<u>32,674,559</u>	<u>1,948,970</u>	<u>5.96</u>
<i>Záväzky</i>				
Dlhodobé záväzky	7,582	6,386	1,196	18.73
Dlhodobé rezervy	0	0	0	---
Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	---
Krátkodobé záväzky	45,435,480	39,397,930	6,037,550	15.32
Krátkodobé rezervy	10,000	2,879,716	-2,869,716	-99.65
Bežné bankové úvery	15,709	6,189	9,520	153.82
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	---
<i>Záväzky celkom</i>	<u>45,468,771</u>	<u>42,290,221</u>	<u>3,178,550</u>	<u>7.52</u>
Časové rozlíšenie	0	0	0	---
Vlastné imanie a záväzky celkom	<u>80,092,300</u>	<u>74,964,780</u>	<u>5,127,520</u>	<u>6.84</u>

V bežnom období sa celkový neobežný majetok spoločnosti zvýšil o 115,6 %.

Dlhodobý hmotný majetok sa zvýšil z dôvodu zaradenia nových strojov vo výrobe. Dlhodobé pohľadávky sa znížili o 3,9%.

Zvýšenie krátkodobých pohľadávok o 23% bolo spôsobené zvýšením pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám, ako aj rastom ostatných pohľadávok z obchodného styku. Hodnota zásob medziročne narástla o 0,6 %.

V pasívach sa výrazne zvýšili dlhodobé záväzky a krátkodobé rezervy sa znížili. Krátkodobé záväzky sa oproti roku 2022, kedy dosiahli hodnotu 39 397 930 EUR, zvýšili v roku 2023 na hodnotu 45 435 480 EUR.

3.2. Výnosová situácia

	31/12/2023	31/12/2022		Zmena %
<i>Výnosy z hospodárskej činnosti</i>				
Tržby z predaja tovaru	0	0	0	---
Tržby z predaja vlastných výrobkov	138,711,880	153,207,693	-14,495,813	-9.46
Tržby z predaja služieb	4,266,191	4,066,378	199,813	4.91
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-441,188	75,669	-516,857	-683.05
Aktivácia	0	0	0	---
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	93,035,891	86,427,290	6,608,601	7.65
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1,110,467	926,931	183,536	19.80
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	236,683,241	244,703,961	-8,020,720	-3.28
<i>Náklady na hospodársku činnosť</i>				
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0	0	---
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	113,402,069	129,469,430	-16,067,361	-12.41
Opravné položky k zásobám	-193,474	997,029	-1,190,503	-119.41
Služby	25,467,087	25,228,851	238,236	0.94
Osobné náklady	2,130,188	1,782,784	347,404	19.49
Dane a poplatky	989	567	422	74.43
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	90,126	99,484	-9,358	-9.41
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	89,641,174	82,939,650	6,701,524	8.08
Opravné položky k pohľadávkam	0	0	0	---
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	364,929	368,770	-3,841	-1.04
Náklady na hospodársku činnosť spolu	230,903,088	240,886,565	-9,983,477	-4.14
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	5,780,153	3,817,396	1,962,757	51.42
<i>Výnosy z finančnej činnosti</i>				
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0	0	---
Výnosy z finančného majetku	0	0	0	---
Výnosové úroky	276,780	128,405	148,375	115.55
Kurzové zisky	268,860	438,867	-170,007	-38.74
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	0	0	0	---
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0	---
Výnosy z finančnej činnosti spolu	545,640	567,272	-21,632	-3.81
<i>Náklady na finančnú činnosť</i>				
Predané cenné papiere a podiely	0	0	0	---
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0	0	---
Opravné položky k finančnému majetku	0	0	0	---
Nákladové úroky	1,204,959	139,911	1,065,048	761.23

Kurzové straty	240,551	1,074,601	-834,050	-77.61
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	0	0	0	---
Ostatné náklady na finančnú činnosť	22,951	21,895	1,056	4.82
Náklady na finančnú činnosť spolu	1,468,461	1,236,407	232,054	18.77
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-922,821	-669,135	-253,686	-37.91
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	4,857,332	3,148,261	1,709,071	54.29
Daň z príjmov	908,361	818,518	89,843	10.98
Prevod podielu na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0	0	---
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	3,948,971	2,329,743	1,619,228	69.50

V oblasti tržieb Spoločnosť zaznamenala pokles v porovnaní s rokom 2022 o 3 % (celkové výnosy). Prevažnú časť tržieb – až 99 % - tvoria tržby v rámci skupiny. Prevádzkové náklady sa znížili o 4% hlavne z dôvodu rozpustenia opravnej položky k zásobám. Prevádzkový hospodársky výsledok za bežné obdobie sa zvýšil o 51 %. Spoločnosť vykázala celkovú daňovú povinnosť z dane z príjmu (splatnú a odloženú) vo výške 908 361 EUR, čo je o 11% viac ako v predchádzajúcom období. Hospodársky výsledok sa za účtovné obdobie zvýšil o 69,5%.

Finančné ukazovatele:

BILANČNÉ UKAZOVATELE		2023	2022	min.obd. +/-
Stupeň finančnej nezávislosti (vlastný kapitál/celkový kapitál)	[%]	43.23	43.59	(0.36)
I. stupeň krytia stálych aktív (vlastný kapitál/stále aktíva)	[%]	5,210.07	10,602.32	(5,392.25)
II. stupeň krytia stálych aktív (vlastný kapitál+dlh. cudzí kapitál/stále aktíva)	[%]	5,211.21	10,604.40	(5,393.19)
Obrátka pohľadávok (tržby/pohľadávky)	[-]	5.36	7.20	(1.84)
Poskytnutie úveru	[dni]	67.16	50.00	17.16

Stupeň finančnej nezávislosti mierne poklesol z hodnoty 44 % v roku 2022 na 43 % v roku 2023.

I. stupeň krytia stálych aktív má klesajúci trend, z hodnoty 10 602 % z roku 2022 klesol v roku 2023 na hodnotu 5 210 %. Rovnako II. stupeň krytia stálych aktív sa oproti roku 2022 znížil na 5 211 %.

Obrátka pohľadávok, ktorá udáva, koľkokrát sa obrátia pohľadávky v tržbách za rok, sa znížila z hodnoty 7,20 na 5,36 dňa.

ANALÝZA LIKVIDITY		2023	2022	min.obd. +/-
Likvidita I. stupňa	[%]	1.93	2.32	(0.39)

(finančný majetok/krátk. cudzí kapitál)				
Likvidita II. stupňa (obežné aktíva/krátk. cudzí kapitál)	[%]	174.71	176.52	(1.81)
Pracovný kapitál (obežné aktíva - krátk. cudzí kapitál)	[-]	33,961,805	32,355,451	1,606,354

Likvidita I. stupňa v porovnaní s rokom 2022 poklesla z 2,32% na 1,93%.

Likvidita II. stupňa sa znížila zo 176,52 % na 174,71 %.

Pracovný kapitál sa zvýšil o 1 606 354 EUR.

ANALÝZA RENTABILITY		2023	2022	min.obd. +/-
Rentabilita vlastného kapitálu (zisk po zdan./vlastný kapitál)	[%]	11.41	7.13	4.28
Rentabilita tržieb (zisk po zdan./tržby)	[%]	2.85	1.52	1.33
Obrátka kapitálu (tržby/celkový kapitál)	[-]	1.73	2.04	(0.31)
Return On Investment (rentabilita tržieb*obrátka kapitálu)	[%]	4.93	3.10	1.83

Rentabilita vlastného kapitálu mala v roku 2023 rastúcu tendenciu, a to z dôvodu rastu zisku Spoločnosti. Zisk po zdanení v roku 2023 predstavoval 11 % vlastného imania, kým v roku 2022 to bolo niečo nad 7 %.

Rovnako sa zvýšila rentabilita tržieb, ktorá vzrástla na 2,85 % z 1,52 % v roku 2022.

Obrátka kapitálu sa mierne znížila z 2,04 na 1,73 bodu.

Ukazovateľ ROI sa znížil o 1,83 bodu z 3,10 % v roku 2022 na 4,93 % v roku 2023.