



SHEAFFER®
The Gift That Matters

Výročná správa spoločnosti

SHEAFFER SLOVAKIA s.r.o.
za rok 2013



SHEAFFER®
The Gift That Matters

OBSAH

1. Charakteristika spoločnosti	3
2. Organizačná štruktúra	3
3. Správa o spoločnosti	4
4. Finančná analýza spoločnosti	6

PRÍLOHY	9
----------------	---

1. Správa audítora o previerke účtovnej závierky k 31. decembru 2013
2. Ročná účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013
3. Rozhodnutie jediného spoločníka o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013 zo dňa 30.06.2014



SHEAFFER®
The Gift That Matters

1. Charakteristika spoločnosti

Obchodné meno: SHEAFFER SLOVAKIA s. r.o.

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

IČO: 43 997 007

Sídlo spoločnosti: Priemyselná 1, Sered'

Orgány spoločnosti:

Štatutárny orgán – konateľ

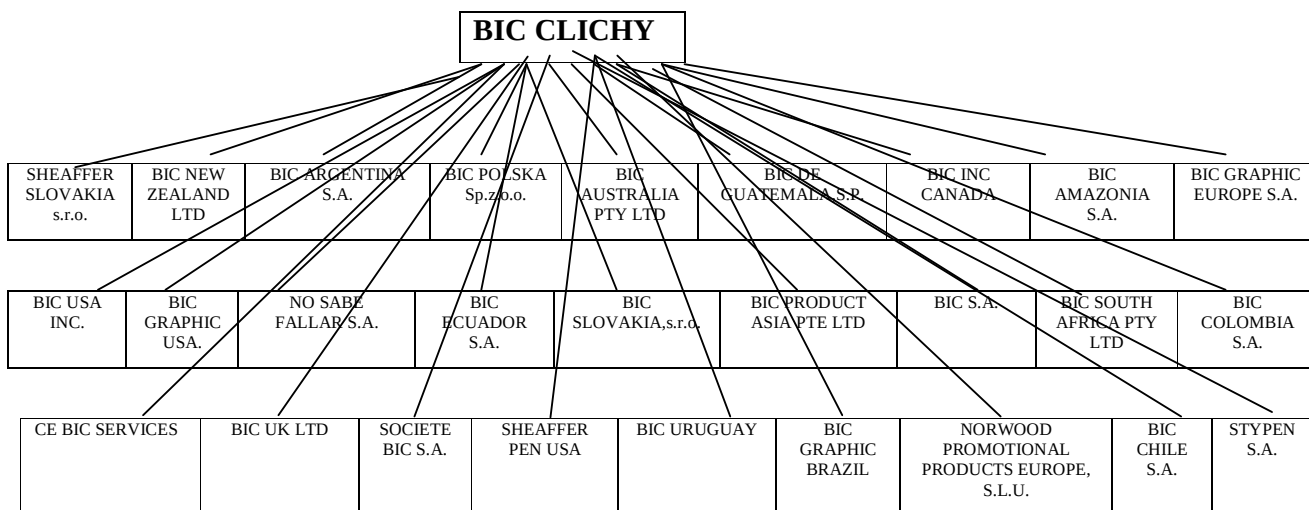
Tim Williams

Predmet podnikania:

- výroba kancelárskych potrieb
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb v rozsahu cestnej dopravy

2. Organizačná štruktúra

Spoločnosť SHEAFFER SLOVAKIA s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti BIC CLICHY so sídlom Rue Jeanne d'Asnières 14, 92110 Francúzsko. BIC CLICHY je jediným 100%-ým spoločníkom spoločnosti SHEAFFER SLOVAKIA s.r.o.





SHEAFFER®
The Gift That Matters

3. Správa o spoločnosti

Spoločnosť SHEAFFER SLOVAKIA s.r.o. sídli v Seredi od roku 2008. Spoločnosť je členom skupiny Societé BIC.

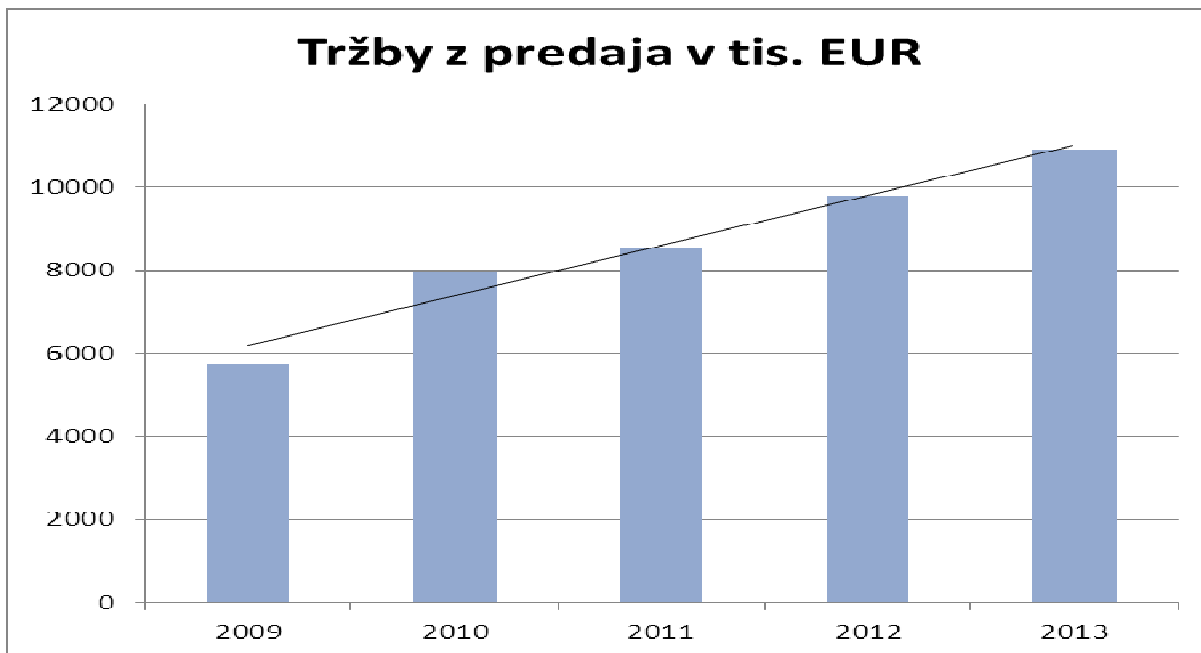
Spoločnosť sa takmer výlučne zaoberá výrobou a predajom kancelárskych potrieb - prémiových pier. Ide o montáž a balenie dovezených komponentov od dodávateľských spoločností z Európskej únie a tretích krajín a následný predaj týchto vyrobených produktov tretím stranám a sesterským spoločnostiam v rámci EU a tretích krajín nachádzajúcich sa na všetkých kontinentoch.

Portfólio tvoria hlavne:

- perá a ceruzky
- propagačné predmety

S počtom zamestnancov 7 ku koncu roka 2013 sa spoločnosť radí medzi malé spoločnosti. Je to z toho dôvodu, že všetky výrobné a logistické aktivity sú zabezpečované externe spoločnosťou FM Slovenská s.r.o. sídliacej takisto v Seredi. Spoločnosť takto nepriamo zamestnáva od 20 do 30 zamestnancov, v závislosti od sezóny.

Spoločnosť začala fungovať v roku 2008 a každoročne sa rozsah jej aktivít rozrastá. Vybraný ukazovateľ - tržby z predaja hotovej výroby za roky 2009 až 2013 dokazuje kontinuálny medziročný nárast, pričom z dlhodobého hľadiska má spoločnosť ambíciu tieto hodnoty ďalej zvyšovať.





SHEAFFER®

The Gift That Matters

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje výročná správa nenastali udalosti osobitného významu.

Spoločnosť v roku 2013 neuskutočňovala žiadny výskum a vývoj, nenadobudla tiež žiadne cenné papiere.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť svojim konaním intenzívne zohľadňuje aspekt ochrany životného prostredia a snaží sa využívať pri svojich výrobkoch najmä recyklovateľné materiály, ktoré začínajú v našom výrobnom a baliacom procese nahrádzať plastové obaly. Spoločnosť pri svojom výrobnom procese neprodukuje žiadne nebezpečné odpady a presadzuje svoje prísne ekologické kritéria aj pri výbere svojich dodávateľov.

Spoločnosť sa mieni v nasledujúcich rokoch venovať zvyšovaniu predávaných objemov svojho portfólia v rámci celosvetového trhu. Ďalším cieľom spoločnosti je zároveň uviesť každoročne na trh nový typ výrobkov, ktorých dizajn bude uspokojovať požiadavky zákazníkov na luxusné písacie potreby.

4. Finančná analýza spoločnosti

AKTÍVA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Percentuálne porovnanie
Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	8,298,824	7,689,507	8%
Neobežný majetok r. 003 + r.011 + r.021	322,487	314,431	3%
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	153,302	151,491	1%
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	169,185	162,940	4%
Obežný majetok r.031 + r.038 + r.046 + r.055	7,966,379	7,327,174	9%
Zásoby súčet (r.032 až 037)	3,678,337	3,515,573	5%
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	3,976,978	3,672,912	8%
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - 391A	3,494,747	3,178,073	10%
Daňové pohľadávky a dotácie (341,342,343,345,346,347) - 391A	426,309	436,039	-2%
Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,373A,374A,375A,376A,378A) - 391A	55,922	58,800	-5%
Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	290,063	138,689	109%
Časové rozlíšenie súčet r. 062 až r. 065	9,958	47,902	-79%



SHEAFFER®

The Gift That Matters

Nárast dlhodobého hmotného majetku predstavujú investície na nové formy na perá.

Hodnota zásob vzrástla o 5% z dôvodu zvýšenia objemu predaja ako aj uvedením nových produktov na trh. Nárast objemu predaja je úzko spätý aj s nárastom krátkodobých pohľadávok o 10%.

Hodnota časového rozlíšenia sa znížila o 79%. Objem finančných prostriedkov vzrástol o 109%.

PASÍVA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Percentuálne porovnanie
Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.119	8,298,824	7,689,507	8%
Vlastné imanie r. 068 + r.073 + r.080 + r.084 + r.087	4,466,864	4,090,477	9%
Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	5,159,696	5,159,696	0%
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 a r. 086	-1,069,219	-1,522,567	-30%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +/- r.001 - (r.068 + r.073 + r.080 + r.084 + r.088 + r.119)	376,387	453,348	-17%
Záväzky z r.089 + r.094 + r.105 + r.115 + r. 116	3,831,960	3,599,030	6%
Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	220,649	202,264	9%
Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	890	1,017	-12%
Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	3,610,421	3,395,749	6%

Hodnota záväzkov vzrástla ku koncu roka 2013 o 6%. Tento nárast súvisí s nákupom zásob.

V roku 2013 dosiahla spoločnosť kladný hospodársky výsledok +376 tis. EUR. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 30.06.2014 bude tento hospodársky výsledok použitý na úhradu strát z minulých rokov a na tvorbu rezervného fondu.

.....



SHEAFFER®

The Gift That Matters

Výkaz ziskov a strát	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Percentuálne porovnanie
Výroba r. 05+r. 06+r. 07	11,886,745	10,321,771	15%
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601,602,606)	11,242,201	10,021,138	12%
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	644,544	300,633	114%
Výrobná spotreba r. 09+r. 10	11,147,134	9,528,982	17%
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	8,235,590	6,736,766	22%
Služby (účtová skupina 51)	2,911,544	2,792,216	4%
Pridaná hodnota r. 03+r. 04 - r. 08	739,611	792,789	-7%
Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	187,257	116,784	60%
Dane a poplatky (účtová skupina 53)	236	920	-74%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	112,737	71,657	57%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644,645,646,648,655,657)	32,207	32,348	0%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543,544,545,546,548,549,555,557)	50,807	79,179	-36%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11-r. 12-r. 17-r. 18+r. 19-r. 20-r. 21+r. 22-r. 23+(-r. 24)-(-r. 25)	420,781	563,077	-25%
Výnosové úroky (662)	451	92	390%
Nákladové úroky (562)	7,477	5,260	42%
Kurzové zisky (663)	401,058	610,676	-34%
Kurzové straty (563)	365,310	702,403	-48%
Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	11,740	12,834	-9%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r.27-r.28+r.29+r.33-r.34+r.35-r.36-r.37+r.38-r.39+r.40-r.41+r.42-r.43+(-r.44)-(-r.45)	16,982	-109,729	115%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	437,763	453,348	-3%



SHEAFFER®

The Gift That Matters

Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	61,376		100%
- splatná (591,595)	82,377		100%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	376,387	453,348	-17%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r.47+r. 54]	437,763	453,348	-3%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51+r. 58-r. 60]	376,387	453,348	-17%

V roku 2013 spoločnosť zvýšila objem tržieb o 15% v porovnaní s rokom 2012, pri súčasnom zvýšení materiálovej náročnosti o 17%. Pridaná hodnota sa znížila o 7% na hodnotu 740 tis EUR a pokrýva ostatné prevádzkové náklady. V oblasti osobných nákladov došlo k zvýšeniu o 60%, čo bolo spôsobené prechodom administratívnych pracovníkov od FM Slovenská s.r.o. do Sheaffer Slovakia s.r.o.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahol hodnotu 421 tis EUR. Priaznivý vývoj kurzu medzi USD a EUR mal vplyv na kladný hospodársky výsledok z finančnej činnosti, ktorý dosiahol zisk vo výške 17 tis EUR.

Celkový hospodársky výsledok za rok 2013 je tak vo výške 376 tis EUR po zdanení.

.....



SHEAFFER®
The Gift That Matters

.....

Základné ekonomické ukazovatele:

Ukazovatele likvidity, aktivity, rentability a zadĺženosti za bežné a predchádzajúce obdobie zobrazuje nasledovná tabuľka:

Ukazovateľ	2013	2012
Likvidita 1. Stupňa	0,08	0,04
Likvidita 2. Stupňa	1,19	1,12
Likvidita 3. Stupňa	2,21	2,16
Doba obratu pohľadávok	127,35	131,95
Doba obratu záväzkov*	62,17	66,88
Obrat zásob	3,06	2,85
Doba obratu zásob	117,79	126,29
Rentabilita aktív	0,05	0,07
Rentabilita vlastného kapitálu	0,08	0,11
Krátkodobá zadĺženosť	0,23	0,24
Celková zadĺženosť	0,46	0,47

** Hodnota krátkodobých záväzkov je očistená o hodnotu ostatných záväzkov v konsolidovanom celku*

Vypočítané ukazovatele likvidity sa oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšili. Likvidita 1. stupňa nemá odporúčanú hodnotu medzi 0,2 - 0,5. Spoločnosť vykazuje hodnotu 0,08. Ide o nízke krytie krátkodobých záväzkov finančným majetkom.

Doba obratu pohľadávok udáva, aká je priemerná doba splatnosti pohľadávok, resp. koľko dní poskytuje spoločnosť bezúročný dodávateľský úver svojim zákazníkom. V roku 2013 bola doba obratu pohľadávok 127 dní, čo je o 4 dni menej v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Doba obratu záväzkov vyjadruje priemernú dobu splatnosti našich záväzkov. V roku 2013 predstavuje doba obratu záväzkov 62 dní. Táto hodnota by však nemala byť nižšia, ako doba obratu pohľadávok, avšak spoločnosť uhrádza svoje záväzky 2x rýchlejšie ako prijíma úhrady od svojich zákazníkov. Zabezpečenie dostatku finančných prostriedkov rieši spoločnosť krátkodobou výpožičkou v rámci konsolidovaného celku.



SHEAFFER®

The Gift That Matters

Podľa doby obratu zásob sa zásoby spoločnosti obmenia 3,06-krát za rok, čo je v porovnaní s rokom 2012 o 0,21-krát rýchlejšie. Z tohto následne vyplýva aj nižšia doba obratu zásob. Čím je táto hodnota vyššia, tým menej efektívne dokáže spoločnosť riadiť svoj sklad. Spoločnosť premení svoje zásoby na tržby za takmer 118 dní, pričom v roku 2012 až za 126 dní.

Rentabilita aktív ukazuje, do akej miery sa darí spoločnosti z dostupných aktív generovať zisk. V roku 2013 pripadá na 1 EUR aktív 0,05 EUR zisku.

Rentabilita vlastného kapitálu hovorí o výhodnosti využívania cudzích prostriedkov a mala by byť na úrovni bežnej úrokovej miery.

V roku 2013 je krátkodobá zadlženosť spoločnosti na minuloročnej úrovni a predstavuje 23%. T.j. približne ¼ majetku podniku je financovaná z krátkodobých cudzích zdrojov.

Celková zadlženosť podniku predstavuje 46%. Pri rešpektovaní zlatého pravidla financovania, by táto hodnota nemala prekročiť 50%.

V Seredi, 12.07.2014

.....

Tim Williams
konateľ spoločnosti



SHEAFFER®
The Gift That Matters

PRÍLOHY

1) Správa audítora o previerke účtovnej závierky k 31. Decembru 2013

Audit účtovnej závierky spoločnosti SHEAFFER SLOVAKIA s.r.o. za rok 2013 bol vykonaný spoločnosťou IB Grant Thornton Audit, s.r.o. a správa audítora bola bez výhrad.

2) Ročná účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2013

- 1) Súvaha k 31.12.2013
- 2) Výkaz Ziskov a strát k 31.12.2013
- 3) Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013

3) Rozhodnutie jediného spoločníka o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013 zo dňa 30. júna 2014