

BEPON Retail SK s.r.o., Tichá 45, 811 02 Bratislava



V ý r o č n á s p r á v a

za rok 2019

Október 2020

Obsah

1. Profil spoločnosti

2. Organizačná štruktúra spoločnosti

3. Charakteristika spoločnosti

4. Ekonomické a finančné ukazovatele

5. Rôzne

1. Profil spoločnosti

Obchodné meno: BEPON Retail SK s. r. o.
Sídlo: Tichá 45, Bratislava 811 02
IČO: 45 259 593

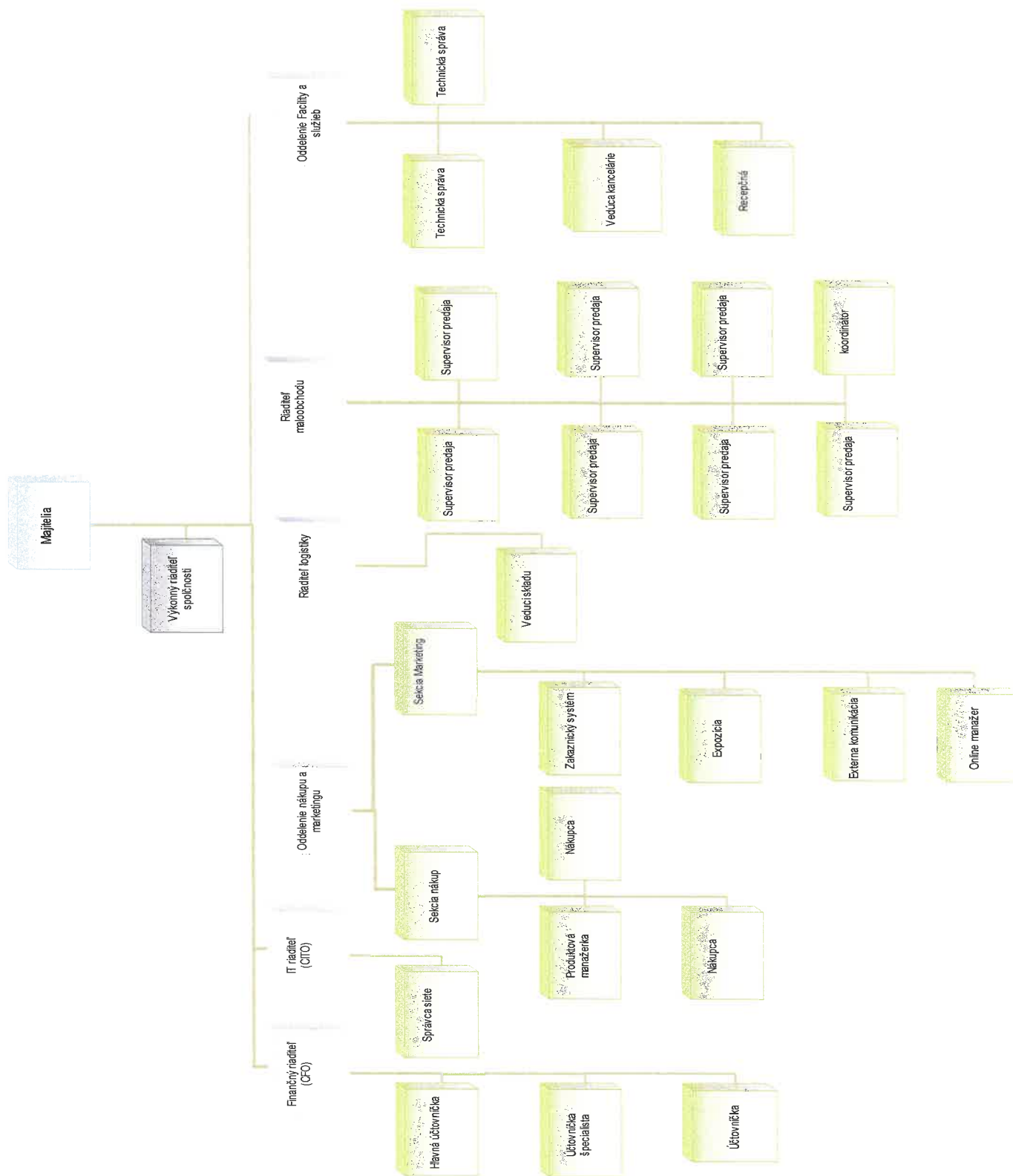
Spoločnosť BEPON Retail Sk s. r. o. bola založená spoločenskou zmluvou dňa 16.10.2009 a dňa 27.10.2009 bola zapísaná do obchodného registra.

Hlavný predmet podnikania - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Spoločníci: Peter Ondráš, Lachova 26,
851 03 Bratislava

Peter Beliš, Hradská 13974/C,
821 07 Bratislava

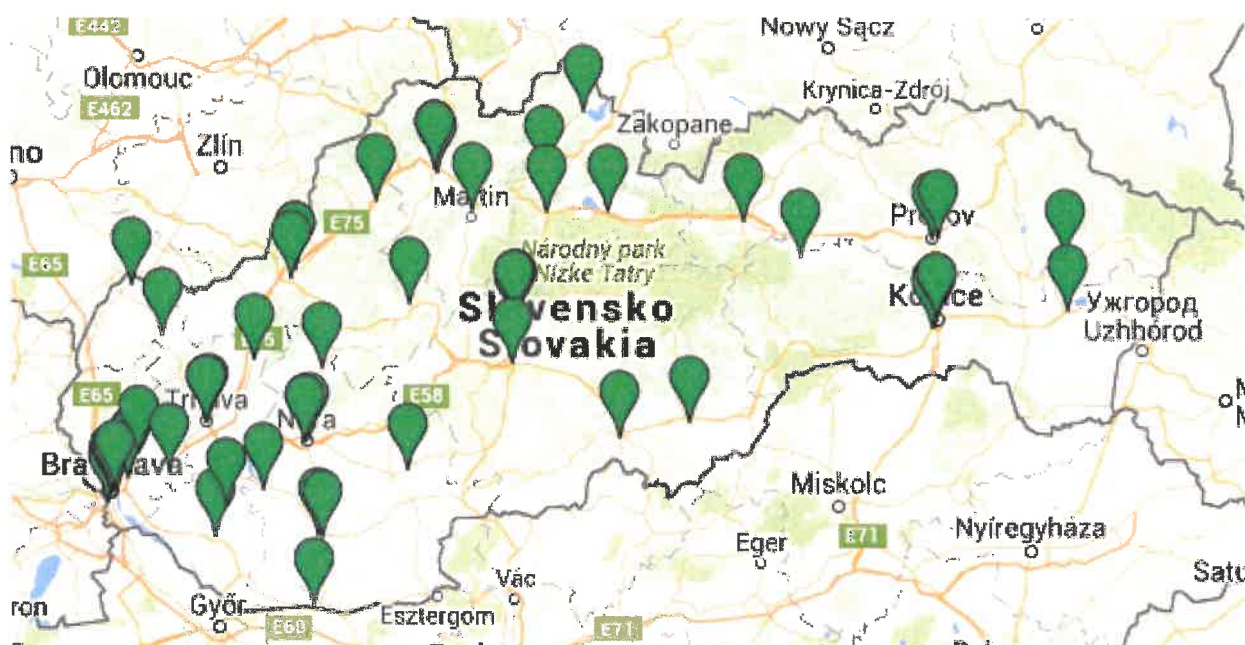
2. Organizačná štruktúra spoločnosti



3. Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť BEPON Retail SK s.r.o. je lídrom v oblasti predaja pančuchového a ponožkového sortimentu na slovenskom trhu. Okrem toho BEPON ponúka aj doplnkový tovar, akým sú plavky, šaty, tričká, spodná bielizeň a v neposlednom rade v zimnom období najmä termoprádlo, detské bavlnené pančuchové nohavice a široký sortiment zimných funkčných ponožiek a podkolenok.

Ku koncu účtovného obdobia spoločnosť prevádzkovala 64 vlastných predajní a 9 predajní formou franchisingu. Väčšina predajní sa nachádza v nákupných centrách.



4. Ekonomické a finančné ukazovatele

Základné informácie

Základné imanie spoločnosti BEPON Retail SK s.r.o. je 277.000 EUR, ktoré je v plnej výške splatené. Vlastné imanie k 31.12.2019 bolo 2.253.242 EUR. Hospodársky výsledok po zdanení bol 75.724 EUR.

Ziskovosť spoločnosti sa medziročne zvýšila najmä z dôvodu ukončenia odpisov značky BEPON, ako aj vďaka zvýšeniu tržieb a absolútnej a relatívnej marže (mierny rast relatívnej aj dobrý rast absolútnej marže). Opačným smerom bol HV tlačný nárastom najmä osobných nákladov.

Ukazovateľ	2019	2018	Rast ABS 2019 - 2018	Rast REL 2019/2018
Tržba	10 113 605 €	9 458 370 €	655 235 €	106,93 %
COGS	4 052 240 €	3 820 647 €	231 593 €	106,06 %
Marža	6 061 365 €	5 637 723 €	423 642 €	107,51 %
Relatívna marža (marža / tržba)	59,93%	59,61%	0,33%	100,55 %

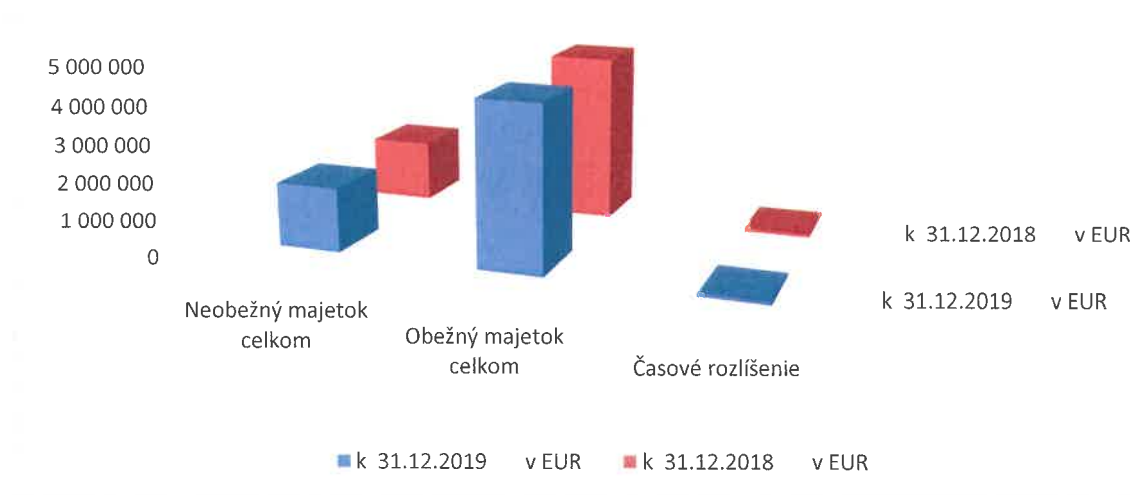
Spoločnosť v roku 2019 otvorila 1 novú predajňu STOP SHOP Liptovskom Mikuláši, zatvorila 1 predajňu v Liptovskom Mikuláši, zatvorila 1 predajňu na Dunajskej ulici, 1 predajňu HM Tesco Petržalka (z dôvodu rekonštrukcie TESCO). Ku koncu roka 2019 mal Bepon otvorených celkovo 71 predajní.

Spoločnosť registrovala celkový priemerný počet otvorených prevádzok v roku 2019 na úrovni 71 predajní, oproti predošlému roku 2018 (72) to bol mierny pokles.

Medzi najväčších dodávateľov spoločnosti patrí spoločnosť Golden Lady (IT) , Calzificio Pinelli (IT), Tatravit (SK).

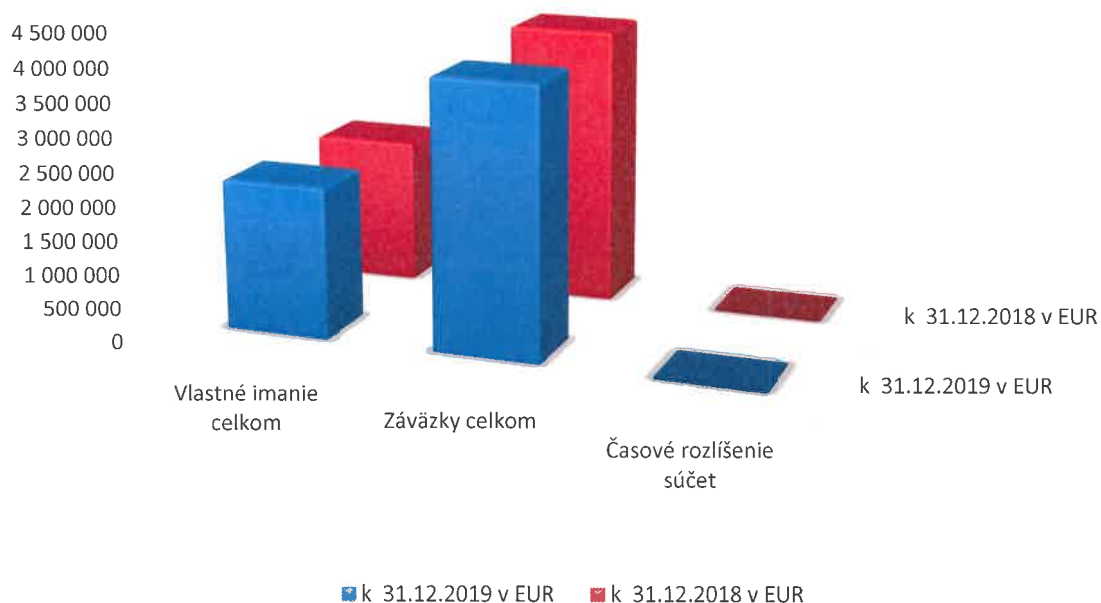
Majetok	k 31.12.2019 v EUR	%	k 31.12.2018 v EUR	%
Dlhodobý nehmotný majetok	100 326	1,60%	15 064	0,24%
Dlhodobý hmotný majetok	1 616 695	25,85%	1 638 862	25,93%
Dlhodobý finančný majetok	27 941	0,45%	28 302	0,45%
Neobežný majetok celkom	1 744 962	27,90%	1 682 228	26,62%
Zásoby	2 512 930	40,19%	2 635 047	41,69%
Dlhodobé pohľadávky	455 029	7,28%	457 111	7,23%
Krátkodobé pohľadávky	1 197 807	19,15%	1 087 862	17,21%
Finančné účty	260 624	4,17%	374 194	5,92%
Obežný majetok celkom	4 426 390	70,79%	4 554 214	72,05%
Časové rozlíšenie	81 832	1,31%	84 221	1,33%
Majetok celkom	6 253 184	100%	6 320 663	100%

Vývoj a štruktúra majetku k 31.12.2019



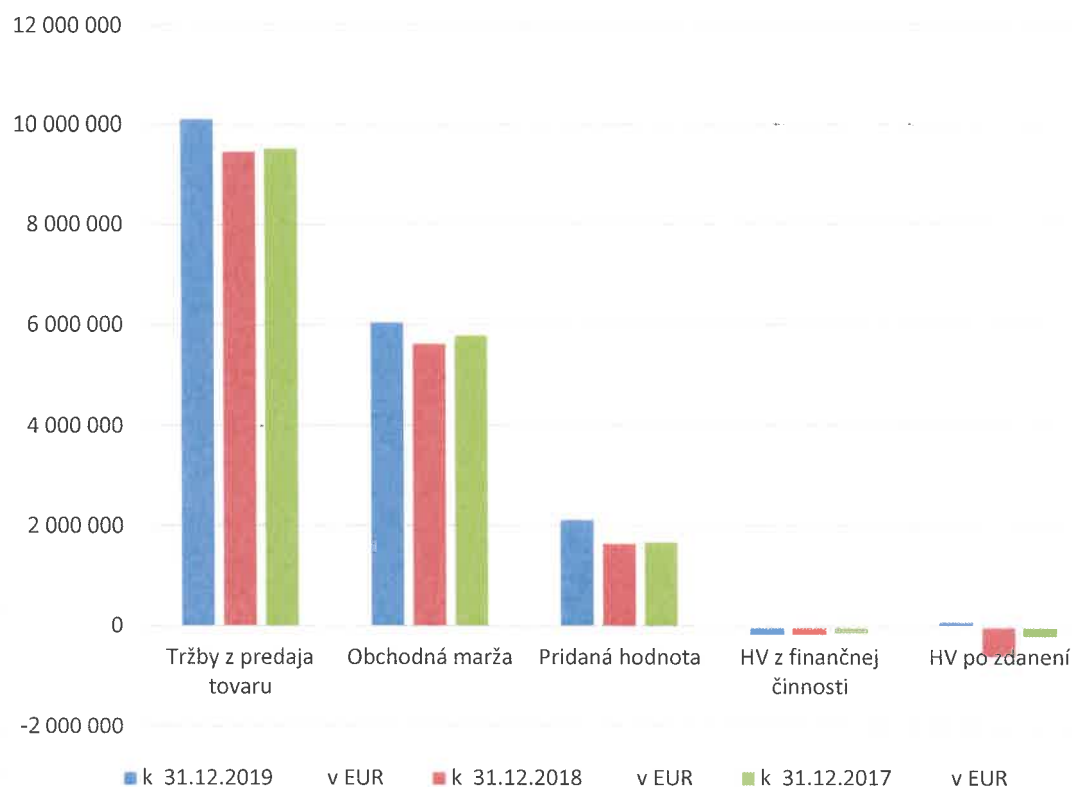
Vlastné imanie a záväzky	k 31.12.2019 v EUR	%	k 31.12.2018 v EUR	%
Základné imanie súčet	277 000	4,43%	277 000	4,38%
Ostatné kapitálové fondy	3 234 026	51,72%	3 234 026	51,17%
Zákonné rezervné fondy	28 674	0,46%	28 674	0,45%
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku	-39 981	-0,64%	-40 000	-0,63%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 322 201	-21,15%	-717 260	-11,35%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	75 724	1,21%	-604 942	-9,57%
Vlastné imanie celkom	2 253 242	36,03%	2 177 498	34,45%
Dlhodobé záväzky	204 944	3,28%	221 845	3,51%
Dlhodobé bankové úvery	175 021	2,80%	26 252	0,42%
Krátkodobé záväzky	2 261 089	36,16%	2 125 189	33,62%
Krátkodobé rezervy	99 932	1,60%	58 291	0,92%
Bežné bankové úvery	1 258 956	20,13%	1 711 588	27,08%
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0,00%	0	0,00%
Záväzky celkom	3 999 942	63,97%	4 143 165	65,55%
Časové rozlíšenie súčet	0	0,00%	0	0,00%
Vlastné imanie a záväzky celkom	6 253 184	100%	6 320 663	100,00%

Vývoj a stav VI a záväzkov k 31.12.2019



Výkaz ziskov a strát	k 31.12.2019 v EUR	k 31.12.2018 v EUR	k 31.12.2017 v EUR
Tržby z predaja tovaru	10 113 605	9 458 370	9 518 549
Tržby z predaja služieb	320 892	291 828	280 901
Tržby z predaja DNM a DHM	2 497	18 470	19 660
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	15 939	94 981	67 875
Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 052 240	3 820 647	3 722 583
Spotreba materiálu, energie	207 134	181 831	183 570
Služby	4 046 751	4 096 791	4 214 057
Osobné náklady	1 582 657	1 188 771	878 661
Dane a poplatky	7 713	6 529	6 128
Odpisy DNM a DHM	246 182	812 878	785 726
Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu	485	6 650	32 285
Opravné položky k pohľadávkam	3 456	-2 932	10 798
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	53 982	174 285	84 589
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	252 333	-421 801	-31 412
Pridaná hodnota	2 128 372	1 650 929	1 679 240
Výnosové úroky	255	255	508
Kurzové zisky	836	3	9
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
Náklady na krátkodobý finančný majetok			0
Opravné položky k finančnému majetku	0	0	-21 661
Nákladové úroky	71 492	76 699	78 398
Kurzové straty	373	838	52
Ostatné náklady na finančnú činnosť	85 525	82 096	74 591
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-156 299	-159 375	-130 863
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	96 034	-581 176	-162 275
Daň z príjmov	20 310	23 766	34 539
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	75 724	-604 942	-196 814

Vývoj obchodných a hospodárskych výsledkov



Realizované opatrenia v roku 2019, 2020, situácia a dopad pandémie COVID-19 a plán na rok 2020

EXPANZIA

Rok 2019 bol rokom zefektívňovania obchodnej siete (ukončovanie nerentabilných projektov – 3 predajne) a v rámci Liptovského Mikuláša sme premiestnili predajňu č. 158 – RGB Liptov do centra Liptovského Mikuláša (predajňa č. 171 - STOP SHOP). Uskutočnili sme 2 zásadné rekonštrukcie predajne č.83 – Európa Banská Bystrica a predajne č. 20 – Polus/VIVO Bratislava. Tiež sme uskutočnili niekoľko menších rekonštrukcií, tzv. estetické refity (predajňa č.31 – OC Dubeň Žilina, predajňa č.72 – OC Max Trenčín). Pokles počtu predajní sa neodrazil na poklese celkových tržieb, ktoré napriek tomu výrazne narástli oproti roku 2018.

Menšia spokojnosť stále vládne pri projektoch z predošlých rokov Terminál BB a Twin City BA, pričom projekt TWIN City sa nám podarilo už uzatvoriť k 30.06.2020; testovací projekt v Rovinke, otvorený v novembri 2018, sme ukončili k 07.09.2020. V prípade projektu Terminál BB hľadáme spôsob ako projekt ukončiť alebo z neho spraviť špecializovaný outlet.

Na začiatku roka 2019 sme zatvorili predajňu č. 22 – Tesco Petržalka, z dôvodu zásadnej prestavby predajne TESCO na Galériu TESCO. Pôvodný termín znovu otvorenia TESCO Petržalka bol viac krát odsunutý z dôvodu COVID pandémie. Predajňa sa etablovala veľmi dobre, drží sa v TOP 20 predajní.

Plánované (a realizované) projekty a investície na roky 2020, 2021:

Tesco Petržalka – otvorený 04.06.2020

Promenáda Nitra – vzhľadom na aktuálnu situáciu s COVID-19 z projektu veľmi pravdepodobne úplne zide

Stanica Nivy BA – termín otvorenia je August 2021

NOVUM (Forum) Prešov – termín 08.10.2020 bol presunutý na neurčito

V roku 2019 sme investovali do tabletov pre zákazníkov BEPON na všetky predajne za 14 tis. EUR – leasing, zvýšili sme kapacity servera – diskové polia a disky za 28 tis. EUR – leasing. Obstaráme nákupný plánovací modul na ďalšie výrazné zlepšenie riadenia nákupu a zásob za cca 70 tis. EUR; vývoj tohto modulu bol do odvolania pozastavený. Nasadíme novú modernejšiu platformu e-shopu za cca 15 tis. EUR (4.Q.2020).

Taktiež intenzívne rozvíjame aktivity na sociálnych sieťach (Facebook, Instagram).

Úspešne sme nasadili našu novú privátnu značku Štýlovky. Ide o kolekcie dizajnových ponožiek v obdobnom segmente ako značky Fusakle a Happy Socks. V privátnej značke dosahujeme oveľa lepšie ekonomické parametre (maržu). Túto spoluprácu sme vytvorili so slovenským výrobcom Tatravit. Celá kategória tohto typu fashion ponožiek stále rastie. Naša značka už preskočila oboch svojich konkurentov čo do počtu predaných kusov aj generovanej marže.

Pôvodný hospodársky plán - rok 2020

Core biznisom spoločnosti zostáva pre rok 2020 kamenná sieť slovenských predajní – maloobchodná činnosť. Plán siete slovenských predajní na rok 2020 bol oproti výsledku roku 2019 primerane nastavený: s nárastom tržieb maloobchodných predajní na úroveň 10.158 tis. EUR (r. 2019 tržba MO predajní 9.865 tis. EUR. EUR), relatívnej marže MO predajní na úroveň 61,67% zhora (r. 2019 ... 61,09%), absolútnej marže 6.264 tis. EUR (r. 2019 marža MO predajní 6.027 tis. EUR).

Plánovaný účtovný HV na rok 2020 bol 372 tis. EUR, EBITDA na rok 2020 bola naplánovaná vo výške 687 tis. EUR.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku:

Podľa účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2019, spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok zisk vo výške 75.724,-- EUR. Vedenie spoločnosti navrhuje zisk za rok 2019 vo výške 100% preúčtovať na účet Neuhradený zisk minulých období.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa:

Po skončení účtovného obdobia nastali tieto významné skutočnosti:

COVID-19 a následne vyhlásený **Núdzový stav** naše ambície na zvyšovanie rentability a profitability v roku 2020 bohužiaľ výrazne negatívne ovplyvnil:

K priamemu výpadku tržieb počas zatvorenia predajní sa negatívne pridal vývoj 4 post-covidových mesiacov (jún, júl, august a September vrátane forecastu posledných 7 dní Septembra). **Pôvodne forecastovaný výpadok tržieb za tovar** oproti plánu 2020 v sume 1,730 mil. EUR sme dokonca roka 2020 navýšili na výpadok 3,020 mil. EUR, t.j. celková forecastovaná **tržba na rok 2020 je 7,130 mil. EUR**. Realizovali sme podporu predaja akciami na rozhábanie zákazníkov najmä masívnym výpredajom plaviek, čo sa ale v konečnom dôsledku prejavilo kontraproduktívne aj na augustovej tržbe. Od septembra sme sa preto vrátili k nášmu osvedčenému biznis modelu (od septembra tržíme s maržou 64-66% zhora). Napriek dobrému finišu v tomto ukazovateli očakávame celoročný priemer relatívnej marže na ročnej báze **na cca 59,00 %**. Do budúcnosti neplánujeme opakovať masívne výpredaje žiadnej produktovej kategórie. **Absolútnu maržu** forecastujeme do konca r. 2020 na úrovni **4,213 mil. EUR**. Forecastovaný **HV**, po prijatých dodatočných opatreniach na redukcii nákladov, klesá na **mínus 539 tis. EUR**, forecastovaná **EBITDA na mínus 224 tis. EUR**. Okrem dodatočnej redukcie nákladov sme zredukovali plán nákupu a to tak, že pre zvyšok roka koreluje s aktuálnym a forecastovaným vývojom tržieb v skladovej cene (COGS) mínus cca 200 tis. EUR.

Štátna pomoc je síce malá, ale už funguje rýchlejšie a refundácie mzdových nákladov sú pripisované do cca 10 dní odo dňa požiadania. Celkovo sme touto formou doposiaľ načerpali **233 tis. EUR** (vrátane žiadosti za 08/2020).

Podarilo sa nám zatvoriť stratový projekt 166 - Twin City BA (k 30.06.2020) a projekt 169 – Rovinka (24.09.2020).

Všetky zákonné povinnosti voči štátnym inštitúciám si plníme v súlade s opatreniami vlády, odvody za zamestnávateľa za mesiace Marec a Máj sú splatné 31.12.2020, za mesiac Apríl boli odpustené odvody za zamestnávateľa do Sociálnej poisťovne.

Väčšina prenajímateľov nám už poskytla zľavy od 65% do 25%, niektorí dokonca aj na obdobie 06-09/2020; postupne realizujeme štátnu pomoc na refundáciu nájmov cez prenajímateľov.

K avizovaným úverovým programom na pomoc COVID-19 stále nedošlo.

Všetci kľúčoví tovaroví dodávatelia tvoriaci vyše 75% nášho celkového obratu chápu našu situáciu a vydodávajú nám tovar. Golden Lady nám „zamrazila“ splatnosti faktúr, ktoré sa stali splatnými počas COVID-19, Matušinec – DALAS detto, Transparenze (Nouva Virgiliana sr.l.), Happy socks (BUZZ, sr.o.) a Fusakle (ERIC, s.r.o.) - máme dohodnuté postupné splácanie starých záväzkov. Tatrásvit už redukuje priebežne. Na sezónu A/W 2020 sme tovarovo primerane pripravení.

Po generačnej výmene na poste spoločníka a konateľ'a v júni 2020 majitelia / konatelia v auguste 2020 rozviazali spoluprácu s Ing. Milošom Hrbatým a riadia firmu v krízovej situácii dočasne priamo.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť v roku 2019 nevyložila žiadne náklady do oblasti výskumu a vývoja.

Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 ZU

Spoločnosť v roku 2019 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, a dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 ZU.

Organizačná zložka:

Spoločnosť nemá v zahraničí organizačnú jednotku

V Bratislave 05.10.2020



Peter Beliš



Peter Ondráš