

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 2020

Október 2021

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

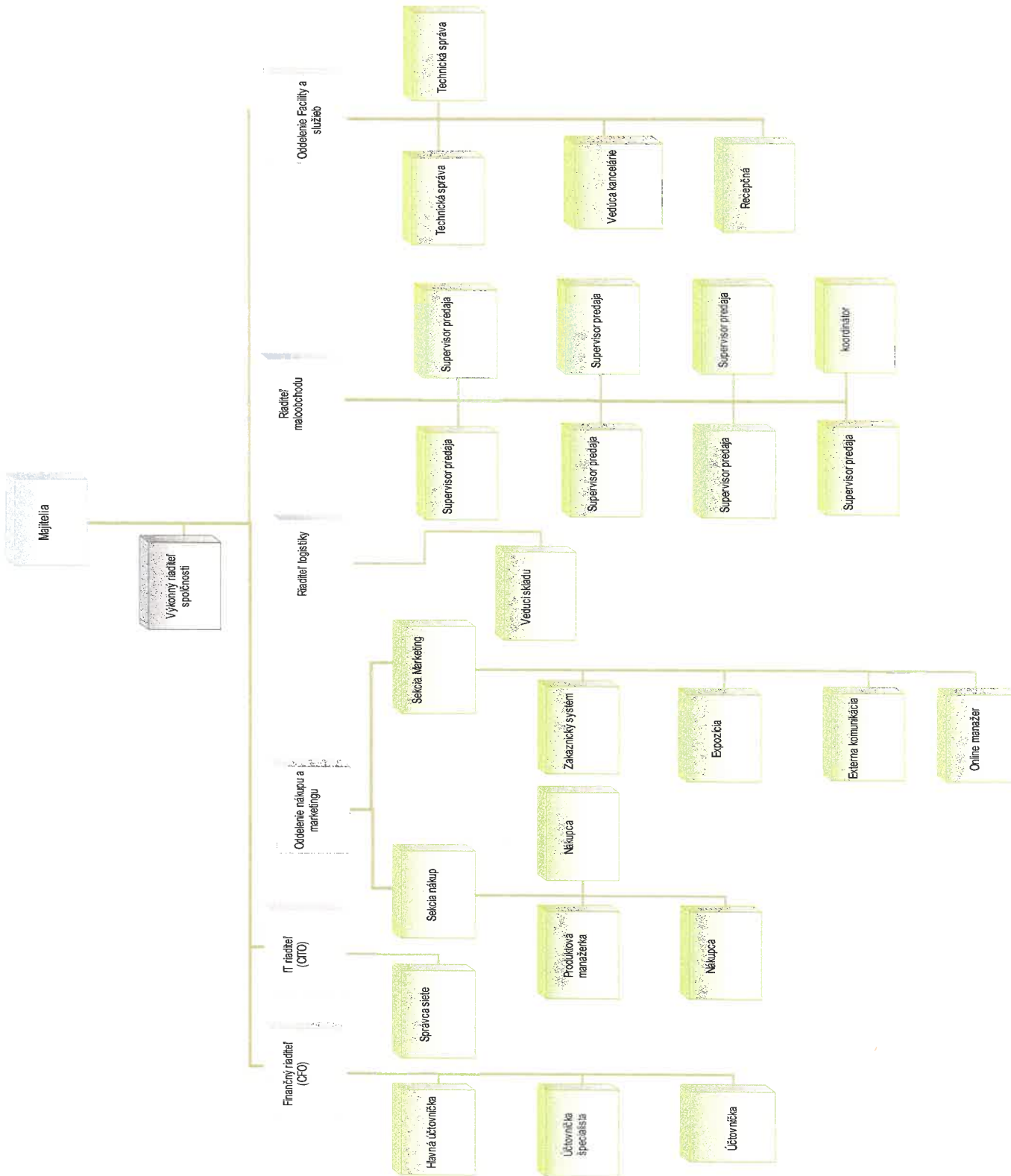
Spoločnosť BEPON Retail Sk s. r. o. bola založená spoločenskou zmluvou dňa 16.10.2009 a dňa 27.10.2009 bola zapísaná do obchodného registra.

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

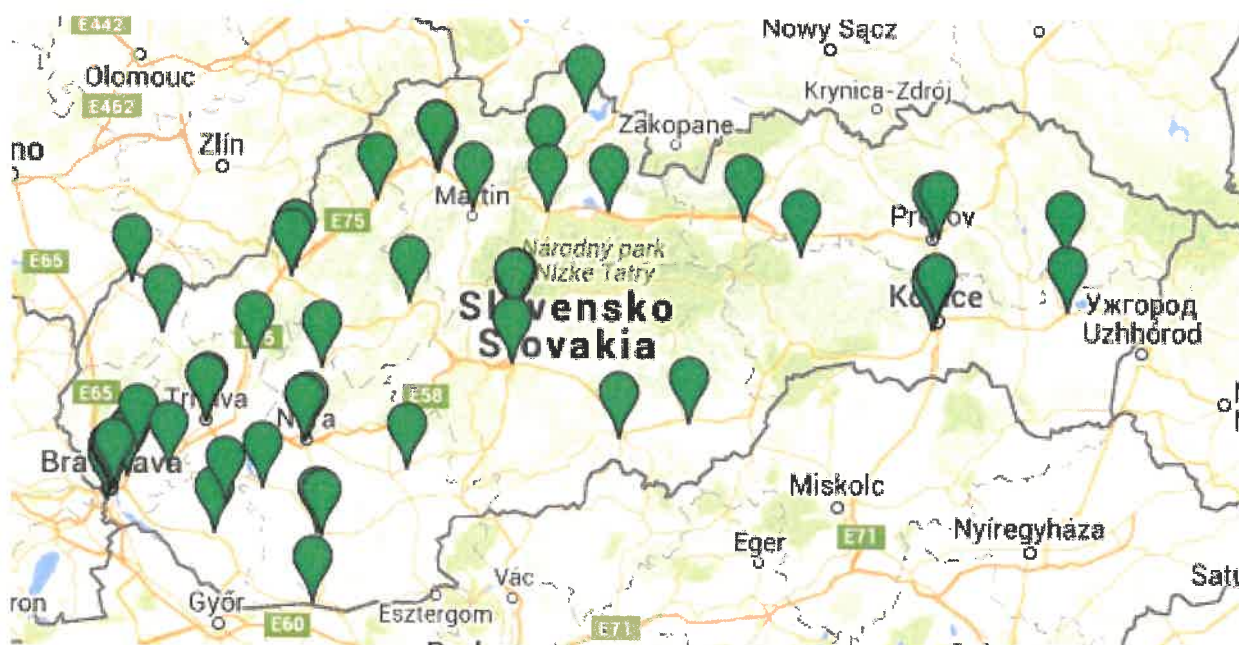
2. Organizačná štruktúra spoločnosti



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 podkoleniek.

Ku koncu účtovného obdobia spoločnosť prevádzkovala 56 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 31.12.2020 bolo 1.333.243 EUR. Hospodársky výsledok po zdanení bol -919.978 EUR.

Ukazovateľ	2020	2019	Pokles ABS 2020 - 2019	Pokles REL 2020/2019
Tržba	5 880 937 €	10 113 605 €	-4 232 668 €	58,15%
COGS	2 616 767 €	4 052 240 €	-1 435 473 €	64,58%
Marža	3 264 170 €	6 061 365 €	-2 797 195 €	53,85%
Relatívna marža (marža / tržba)	55,50%	59,93%	-4,43%	92,61 %

Spoločnosť v roku 2020 otvorila 2 nové predajne: OC Galéria Tesco Petržalka v Bratislave a OC Novum Prešov, zatvorila 8 predaní z toho 3 v Bratislave: Nivy a Twin City (z dôvodu chystaného otvorenia nákupného centra Nivy autobusová stanica) a Tesco Zlaté Piesky a 5 predajne mimo Bratislavy: Tesco Banská Bystrica, Dolný Kubín, OC Prešov (z dôvodu chystaného otvorenia OV Novum Prešov), City Park Rovinka a M park Považská Bystrica. Ku koncu roka 2020 mal Bepon otvorených celkovo 65 predajní.

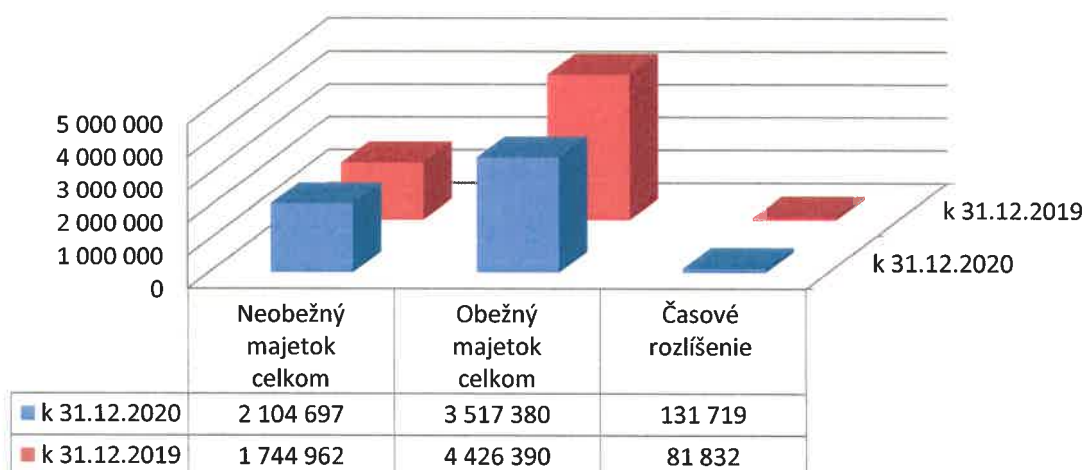
Spoločnosť registrovala celkový priemerný počet otvorených prevádzok v roku 2020 na úrovni 68 predajní, oproti predošlému roku 2019 71 predajní to bol mierny pokles. Predajne za zatvárali z dôvodu zefektívnenia hospodárenia.

Medzi najväčších tovarových dodávateľov spoločnosti patrí spoločnosť Golden Lady (IT) , Tatravit (SK), Eric SK s. r. o.(IT), CALZIFICIO NUOVA VIRGILIANA SP (IT).

Vývoj a štruktúra majetku spoločnosti ku dňu uzávierky

Majetok	k 31.12.2020 v EUR	%	k 31.12.2019 v EUR	%
Dlhodobý nehmotný majetok	111 092	1,93%	100 326	1,60%
Dlhodobý hmotný majetok	1 801 183	31,30%	1 616 695	25,85%
Dlhodobý finančný majetok	192 422	3,34%	27 941	0,45%
Neobežný majetok celkom	2 104 697	36,58%	1 744 962	27,90%
Zásoby	1 934 248	33,62%	2 512 930	40,19%
Dlhodobé pohľadávky	430 023	7,47%	455 029	7,28%
Krátkodobé pohľadávky	1 126 010	19,57%	1 197 807	19,15%
Finančné účty	27 099	0,47%	260 624	4,17%
Obežný majetok celkom	3 517 380	61,13%	4 426 390	70,79%
Časové rozlíšenie	131 719	2,29%	81 832	1,32%
Majetok celkom	5 753 796	100%	6 253 184	100%

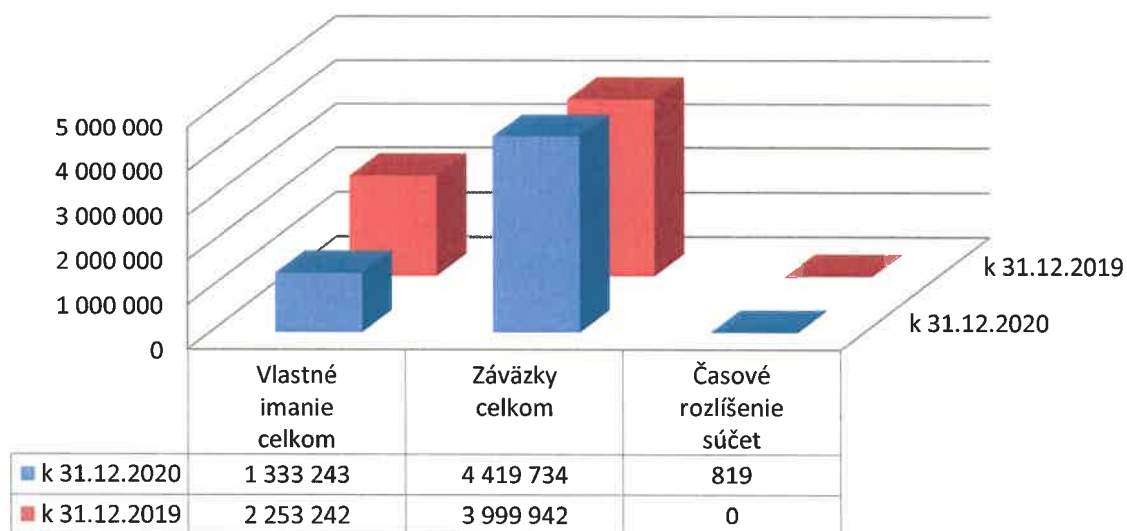
Vývoj a štruktúra majetku spoločnosti ku dňu uzávierky



Vývoj a stav VI a záväzkov ku dňu uzávierky

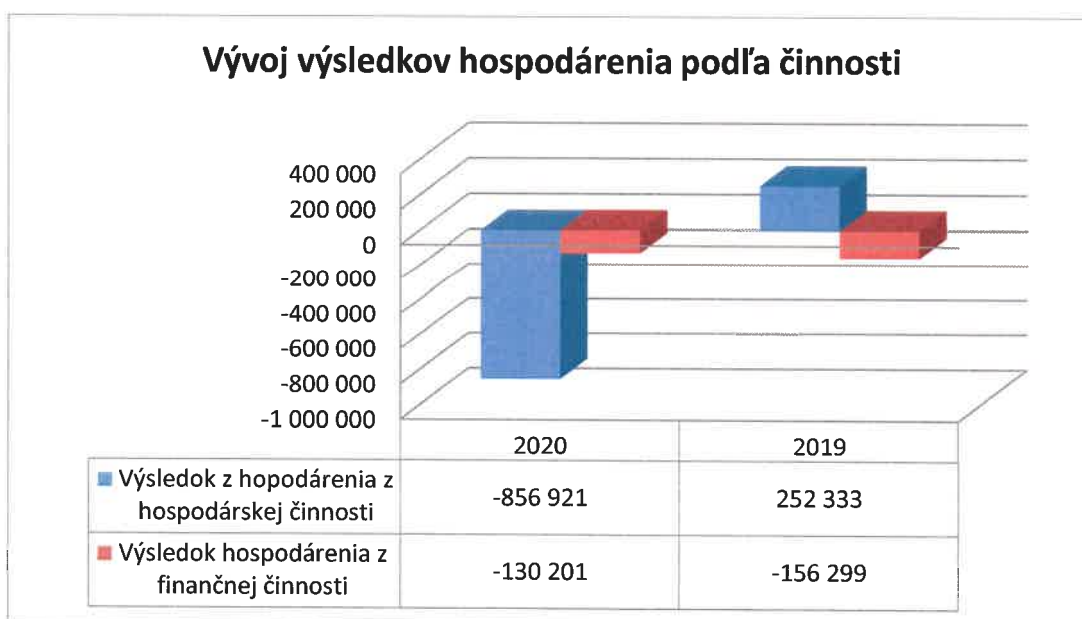
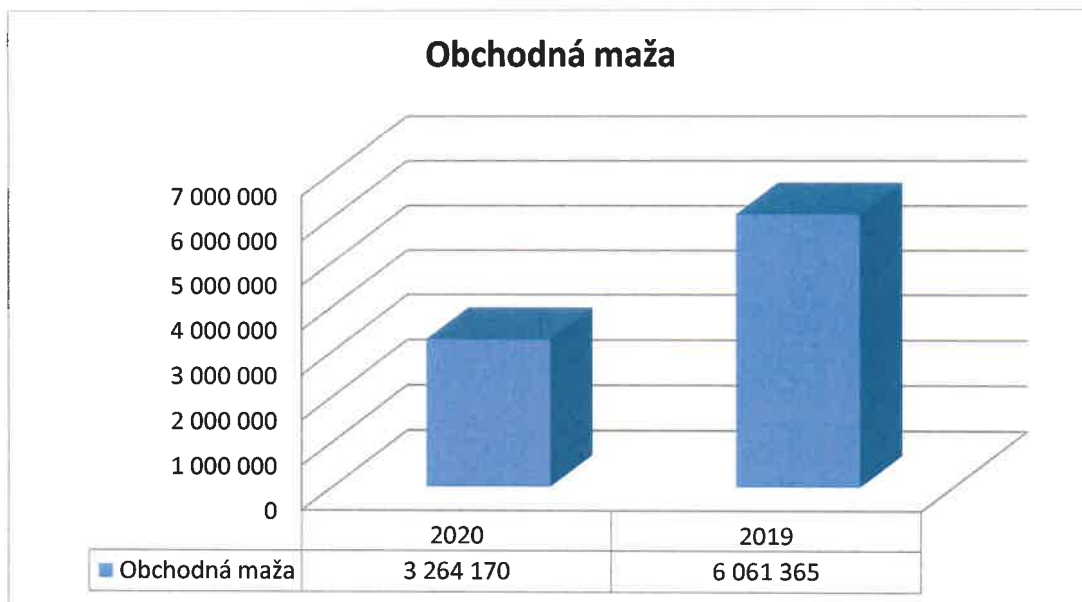
Vlastné imanie a záväzky	k		k	
	31.12.2020 v EUR	%	31.12.2019 v EUR	%
Základné imanie súčet	277 000	4,81%	277 000	4,43%
Ostatné kapitálové fondy	3 234 026	56,21%	3 234 026	51,72%
Zákonné rezervné fondy	28 674	0,50%	28 674	0,46%
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku	-40 002	-0,70%	-39 981	-0,64%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 246 477	-21,66%	-1 322 201	-21,15%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-919 978	-15,99%	75 724	1,21%
Vlastné imanie celkom	1 333 243	23,17%	2 253 242	36,03%
Dlhodobé záväzky	209 112	3,63%	204 944	3,28%
Dlhodobé bankové úvery	141 668	2,46%	175 021	2,80%
Krátkodobé záväzky	1 745 226	30,33%	2 261 089	36,16%
Krátkodobé rezervy	60 777	1,06%	99 932	1,60%
Bežné bankové úvery	2 262 951	39,33%	1 258 956	20,13%
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0,00%	0	0,00%
Záväzky celkom	4 419 734	76,81%	3 999 942	63,97%
Časové rozlíšenie súčet	819	0,01%	0	0,00%
Vlastné imanie a záväzky celkom	5 753 796	100%	6 253 184	100%

Vývoj a stav VI a záväzkov ku dňu uzávierky



Výkaz ziskov a strát ku dňu uzávierky

Výkaz ziskov a strát	k 31.12.2020 v EUR	k 31.12.2019 v EUR
Tržby z predaja tovaru	5 880 937	10 113 605
Tržby z predaja služieb	228 146	320 892
Tržby z predaja DNM a DHM	80 723	2 497
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	475 952	15 939
Náklady na obstaranie predaného tovaru	2 616 767	4 052 240
Spotreba materiálu, energie	144 488	207 134
Služby	2 656 658	4 046 751
Osobné náklady	1 815 527	1 582 657
Dane a poplatky	5 903	7 713
Odpisy DNM a DHM	299 416	246 182
Opravné položky DNM a DHM	-246 739	0
Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu	50 821	485
Opravné položky k pohľadávkam	82	3 456
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	179 756	53 982
Výsledok z hospodárenia z hospodárskej činnosti	-856 921	252 333
pridaná hodnota	691 170	2 128 372
Výnosové úroky	816	255
Kurzové zisky	38	836
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0
Opravné položky k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	68 921	71 492
Kurzové straty	20	373
Ostatné náklady na finančnú činnosť	62 114	85 525
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-130 201	-156 299
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-987 122	96 034
Daň z príjmov - odložená a splatná	-67 144	20 310
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-919 978	75 724



Expanzia

Rok 2020 bol pokračovaním zefektívňovania obchodnej siete - ukončovanie nerentabilných projektov – 6 predajní a v rámci Prešova zatvorili OC Prešov a otvorili v novom nákupnom centre NOVUM Prešov. Uskutočnili sme niekoľko menších rekonštrukcií, tzv. estetické refity (predajňa č.06 – Banská Bystrica , predajňa č.116 – OC Optima Košice).

Na začiatku roka 2019 sme zatvorili predajňu č. 22 – Tesco Petržalka, z dôvodu zásadnej prestavby nákupného centra TESCO na predajňu OC Galériu TESCO . Pôvodný termín znovu otvorenia TESCO Petržalka bol viac krát odsunutý z dôvodu COVID pandémie. Konečný termín otvorenia predajne TESCO OC Galéria č 172 bol 04.06.2020. Predajňa sa etablovala dobre.

Plánované otvorenie NOVUM (Forum) Prešov – termín 08.10.2020 bolo presunutý na 23.10.2020.

Stanica Nivy BA – termín otvorenia je August 2021

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

Aj v roku 2020 spoločnosť intenzívne rozvíja aktivity na sociálnych sieťach (Facebook, Instagram).

Ďalej rozvíjame našu 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 značky Fusakle a Happy Socks čo do počtu predaných kusov aj generovanej marže.

Hospodársky plán - rok 2020

Core biznisom spoločnosti zostala 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%** absolútnej marže 6.264 tis. EUR (r. 2019 marža MO predajní 6.601 tis. EUR).

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

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

Absolútnu maržu sme forecastovali do konca r. 2020 na úrovni **4.213 tis. EUR**. Forecastovaný **HV**, po prijatých dodatočných opatreniach na redukcii nákladov, klesol na **mínus 539 tis. EUR**, forecastovaná **EBITDA** na **mínus 224 tis. EUR**. Okrem dodatočnej redukcie nákladov sme zredukovali plán nákupu. Nepočítali sme zo zatvorenými predajňami a prelome október a november a koniec decembra, čo sú pre nás kľúčové mesiace.

K priamemu výpadku tržieb počas zatvorenia predajní počas lockdownu sa negatívne pridal vývoj 4 post-covidových mesiacov (jún, júl, august a september).

Realizovali sme podporu predaja akciami na rozchýbanie 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 sme tržili s maržou 64-66% zhora). Napriek dobrému finišu v tomto ukazovateli sme očakávali celoročný priemer relatívnej marže na ročnej báze **na cca 59,00 %**. Do budúcnosti neplánujeme opakovať masívne výpredaje žiadnej produktovej kategórie.

Skutočnosť na konci roka 2020

Tržby v maloobchode boli za rok 2020 vo výške 5.614 tis. EUR čo je oproti plánu výpadok 4.544 tis. EUR, **absolútna marža MO** 2.445 tis. EUR výpadok oproti forecastovanému plánu 1.768 tis. EUR, **HV** končí na úrovni mínus 920 tis. EUR čo je výpadok oproti forecastovanému plánu pokles o mínus 381 tis. EUR, **EBITDA** mínus 619 tis. EUR čo je pokles oproti forecastovanému plánu o mínus 395 tis. EUR.

Štátna pomoc vo forme, refundácie mzdových nákladov

Celkovo sme touto formou žiadali za rok 2020 **371 tis. EUR** do konca roku bolo pripísaných **234 tis. EUR**.

Všetky zákonné povinnosti voči štátnym inštitúciám sme si plnili 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 poskytla na zatvorené obdobia zľavy od 50% do 25%, niektorí dokonca aj na obdobie 06-09/2020, Postupne sme realizovali štátnu pomoc na refundáciu nájomov cez prenajímateľov.

K avizovaným **úverovým programom** na pomoc COVID-19 sme sa dočkali v na konci novembra od VUB.

Všetci kľúčoví tovaroví dodávatelia tvoriaci vyše 75% nášho celkového obratu nám vyšli v ústrety chápali našu finančnú situáciu a vydodávali nám tovar. Golden Lady nám „zamrazila“ splatnosti faktúr, ktoré sa stali splatnými počas COVID-19, Matex detto, Transparenze (Nouva Virgiliana sr.l.), Happy socks (BUZZ, sr.o.) a Fusakle (ERIC, s.r.o.) - máme dohodnuté postupné splácanie starých záväzkov. Tatravit redukuje priebežne..

Plán na rok 2021

Plán tržieb	- maloobchod 7.539 tis. EUR - eshop 440 tis. EUR
Plán marže	- maloobchod 4.818 tis.EUR - eshop 242 tis.EUR
Plán reatívnej marže	- maloobchod 62,75 % - eshop 49,81 %
Plán EBITDA	- 254 EUR

Po skončení účtovného obdobia nastali tieto významné skutočnosti:

Pre **COVID-19** boli v mesiacoch január, február a marec zatvorené všetky maloobchodné predajne, čo priamo ovplyvnilo výpadok tržieb, ktoré sa už do konca roku 2021 zrejme nepodarí dobehnúť. Plán tržieb pre maloobchod 01-03/2021bol 1.422.989 EUR skutočnosť 1.648 EUR čo je strata -1.421.341 EUR. Zatvorenie maloobchodných predajní malo vplyv na menšie zvýšenie tržby eshopu. Plán tržieb eshop 01-03/21bol 110.000 EUR a skutočnosť 135.370 EUR

Štátna pomoc stále funguje formou refundácie mzdových nákladov. Celkovo sme touto formou doposiaľ načerpali **479 tis. EUR** (vrátane žiadosti za 06/2021).

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku:

Podľa účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2020, spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok stratu vo výške 920 tis. EUR. Vedenie spoločnosti navrhuje stratu za rok 2021 vo výške 100% preúčtovať na účet Neuhradenú stratu minulých období.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť v roku 2020 nevyložila žiadne náklady do oblasti výskumu a vývoja.

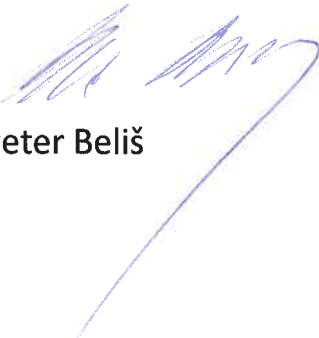
Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 ZU

Spoločnosť v roku 2020 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 31.10.2021



Peter Beliš



Peter Ondráš