

SPRAWOZDANIE
Zarządu z działalności spółki BEKPOL Sp. z o.o.
za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
Nr KRS 0000652578, REGON 022496490

1. Istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej

Bekpol Sp. z o.o. działa na mocy umowy Spółki sporządzonej w dniu 04.01.2017 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 151/2017 w Kancelarii Notarialnej Jadwigi Zacharzewskiej w Warszawie oraz zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych.

Postanowieniem z dnia 14.12.2016 r. Sądu Rejonowego we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000652578.

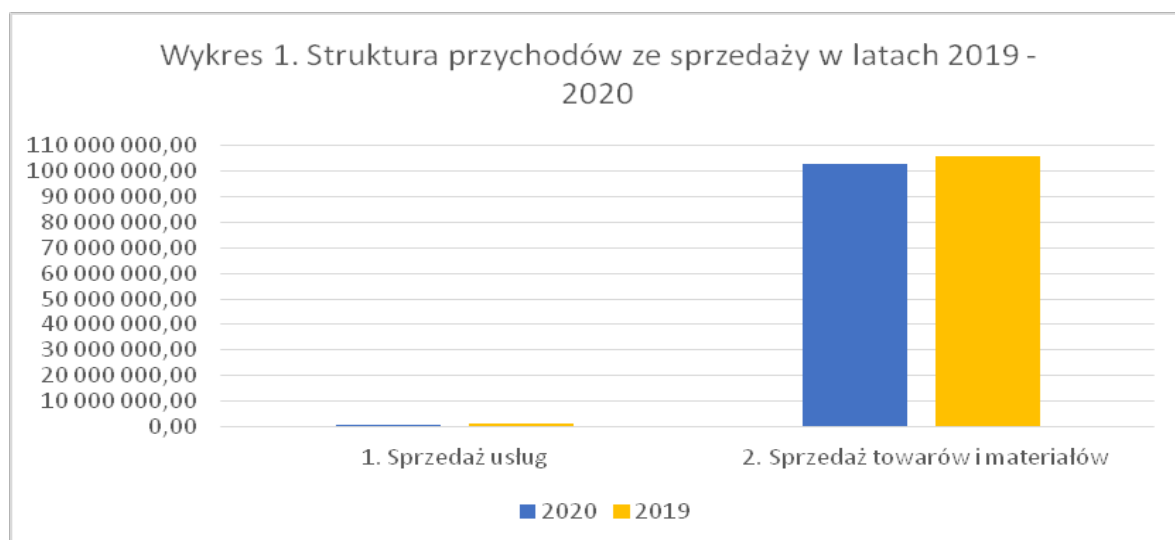
Podstawowym przedmiotem działalności spółki zgodnie z PKD jest sprzedaż hurtowa mięsa i wyrobów z mięsa. Spółka ma nadany nr Regon 022496490.

Bekpol Spółka z o.o. jest podatnikiem podatku od towarów i usług VAT i zgodnie ze zgłoszeniem rejestracyjnym otrzymała Nr identyfikacyjny NIP 8862985038.

Sprzedaż

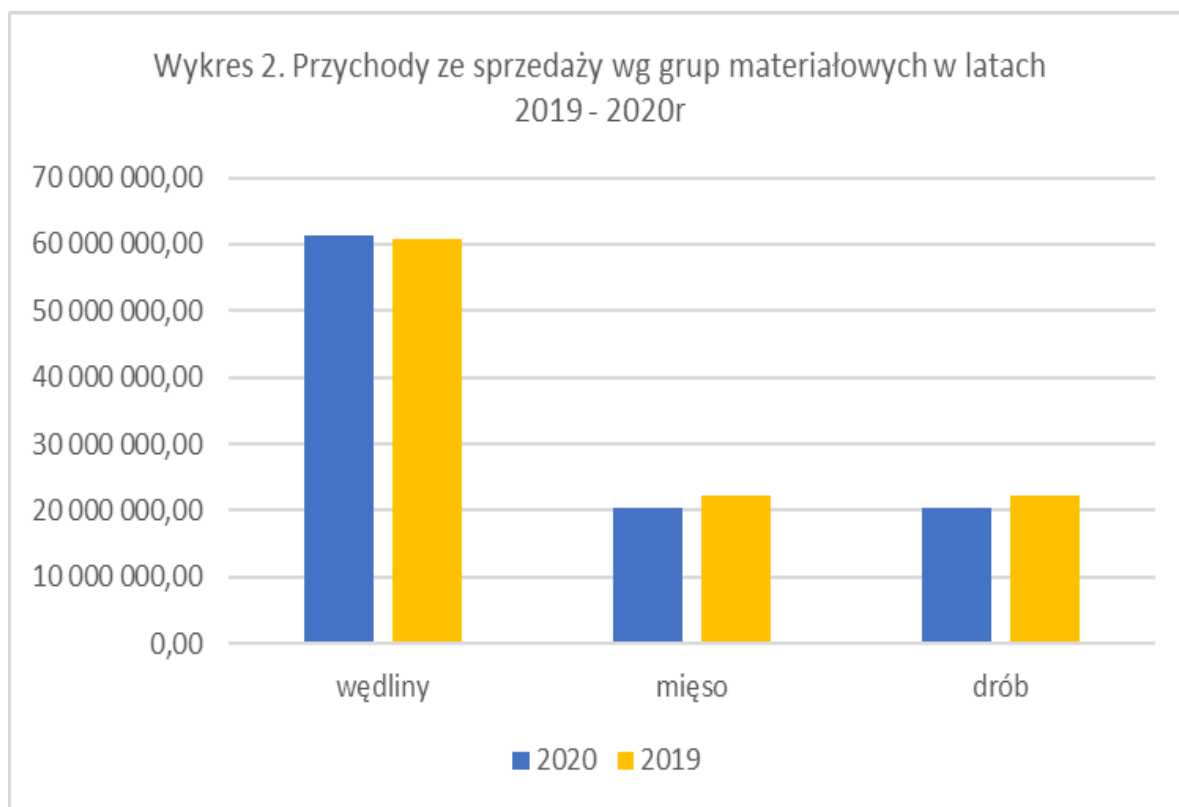
Tabela 1. Przychody z działalności w latach 2019 i 2020

	2020	2019	Zmiana r/r
1. Sprzedaż usług	889 219,97	1 045 182,05	85%
2. Sprzedaż towarów i materiałów	102 968 416,57	105 876 354,09	97%
RAZEM	103 857 636,54	106 921 536,14	97%
w tym:			
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	101 346 950,76	105 328 147,98	96%
Sprzedaż zagraniczna	2 510 685,78	1 593 388,16	158%



Bekpol w 2020r zrealizowała sprzedaż wartościowo na poziomie 103 857 636,54 zł, co w stosunku do roku poprzedniego daje nam spadek obrotów o 3%. Przychody ze sprzedaży usług w 2020 r również uległy pogorszeniu (o 15 %) .

W 2020r wpływ na sprzedaż miała sytuacja epidemiologiczna w kraju i na świecie. Zamknięcie hoteli, restauracji i punktów gastronomicznych wpłynęło na niższe przychody ze sprzedaży od planowanych.



Koszty

Koszty rodzajowe w 2020r wyniosły 12 732 633zł i zmalały w stosunku do roku poprzedniego o 2%. Największy wzrost kosztów dotyczy podatków i opłat (36%) i wynagrodzeń (5%).

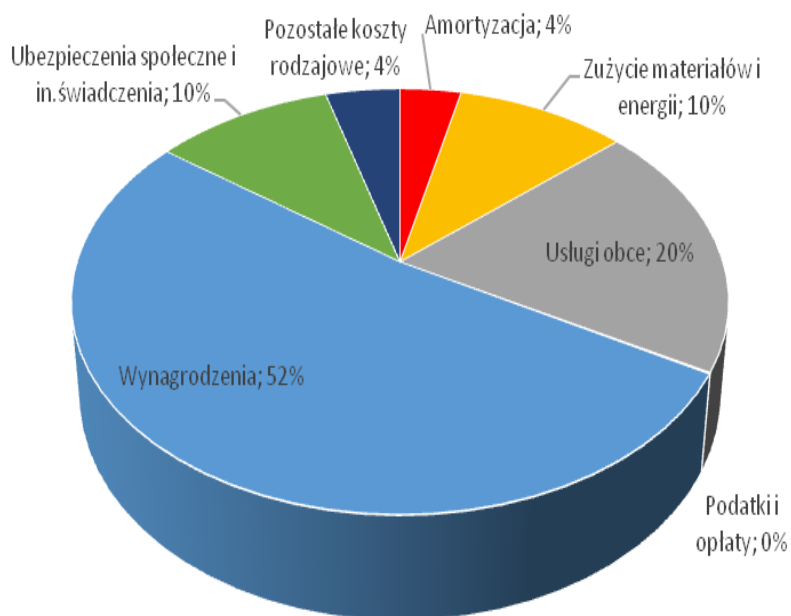
Strukturę i dynamikę kosztów rodzajowych przedstawia Tabela 2.

W strukturze kosztów rodzajowych ponad 47% stanowią koszty zużycia materiałów i energii. Największą część tych kosztów stanowią koszty wynagrodzeń.

Tabela 2. Struktura i dynamika kosztów wg rodzaju w latach 2019 i 2020

Koszt	2020		2019	Zmiana r/r
	wartość w zł	% ogółem	wartość w zł	
Amortyzacja	458 291	4%	870 136	53%
Zużycie materiałów i energii	1 274 493	10%	1 422 504	90%
Usługi obce	2 487 584	20%	2 461 282	101%
Podatki i opłaty	12 114	0%	8 922	136%
Wynagrodzenia	6 610 445	52%	6 296 970	105%
Ubezpieczenia społeczne i in. świadczenia	1 331 377	10%	1 326 317	100%
Pozostałe koszty rodzajowe	558 330	4%	610 839	91%
Ogółem koszty	12 732 633		12 996 968	98%

Wykres 3. Struktura kosztów wg rodzaju w 2020r.



Analiza finansowa - Rachunek zysków i strat

	2020	2019	zmiana r/r
Przychody ze sprzedaży usług	889 220	1 045 182	85%
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	102 968 417	105 876 354	97%
suma	103 857 637	106 921 536	97%
do jednostek powiązanych	323 353	374 607	86%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	86 916 717	90 466 171	96%
Zysk brutto ze sprzedaży	16 940 919	16 455 365	103%
Koszty sprzedaży	11 613 989	11 920 265	97%
Koszty ogólnego zarządu	1 118 645	1 076 703	104%
Zysk na sprzedaży	4 208 286	3 458 397	122%
Pozostałe przychody operacyjne	179 501	657 163	27%
Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych a.t.	16 000	440 540	4%
Dotacje	119 554	85 452	140%
Inne przychody operacyjne	43 946	131 172	34%
Pozostałe koszty operacyjne	466 580	150 661	310%
Strata ze zbycia aktywów trwałych	0	0	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 455	6 385	164%
Inne koszty operacyjne	456 125	144 276	316%
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	3 921 207	3 964 899	99%
Przychody finansowe	299 359	293 153	102%
Dywidendy	0	0	
Odsetki	288 617	293 153	98%
Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	
Inne	10 742	0	
Koszty finansowe	23 895	17 039	140%
Odsetki	23 895	10 818	221%
Strata ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Inne		6 220	0%
Zysk/strata brutto	4 196 671	4 241 014	99%
Podatek dochodowy od osób prawnych	788 602	895 604	88%
Zysk/strata netto	3 408 069	3 345 410	102%

Tabela 4 .

Analiza finansowa – BILANS struktura

AKTYWA	2020	% ogółem	2019	% ogółem
Aktywa trwałe	7 957 253	30,16%	8 158 999	26,06%
wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
rzeczowe aktywa trwałe	3 676 073	46,20%	3 959 569	48,53%
należności długoterminowe	-	-	-	-
inwestycje długoterminowe	3 775 780	47,45%	3 929 359	48,16%
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	505 400	6,35%	270 071	3,31%

Aktywa obrotowe	18 427 242	69,84%	23 143 917	73,94%
zapasy	10 875 944	59,02%	14 334 119	61,93%
należności krótkoterminowe	3 597 446	19,52%	6 530 852	28,22%
1) od jednostek powiązanych	2 217 418	61,64%	4 593 599	70,34%
a) z tytułu dostaw i usług	2 217 418	100,00%	4 593 599	100,00%
b) inne	-	-	-	-
2) od pozostałych jednostek	1 380 027	38,36%	1 937 253	29,66%
a) z tytułu dostaw i usług	677 467	49,09%	584 192	30,16%
b) inne	702 560	50,91%	1 353 061	69,84%
inwestycje krótkoterminowe	3 938 477	21,37%	2 271 546	9,81%
rozliczenia międzyokresowe	15 375	0,08%	7 400	0,03%
SUMA AKTYWÓW	26 384 494		31 302 915	

PASYWA	2020	% ogółem	2019	% ogółem
Kapitał własny	20 526 409	77,80%	20 223 081	64,60%
kapitał zakładowy	7 000 000	34,10%	7 000 000	34,61%
kapitał zapasowy	13 223 082	64,42%	10 982 508	54,31%
kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-	-
wynik z lat ubiegłych	-	-	-	-
wynik netto roku bieżącego	803 327	3,91%	2 240 573	11,08%
Odpis z zysku w ciągu roku obrotowego	-500 000	-2,44%	-	-

Zobowiązania i rezerwy	5 858 086	22,20%	11 079 834	35,40%
rezerwy na zobowiązania	448 331	7,65%	521 144	4,70%
zobowiązania długoterminowe	304 148	5,19%	138 784	1,25%
zobowiązania krótkoterminowe	5 105 607	87,15%	10 419 906	94,04%
1) wobec jednostek powiązanych	145 738	2,85%	141 392	1,36%
a) z tytułu dostaw i usług	140 988	96,74%	141 392	100,00%
b) inne	4 750	3,26%	-	-
2) wobec pozostałych jednostek	4 959 869	97,15%	10 278 514	98,64%
a) z tytułu dostaw i usług	3 835 865	77,34%	6 689 862	65,09%
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	1 124 004	22,66%	3 588 653	34,91%
rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
SUMA PASYWÓW	26 384 494		31 302 915	

Działalność inwestycyjna

Nakłady inwestycyjne poniesione przez spółkę w 2020r wyniosły łącznie 1.261.792,88 zł, z czego większość dotyczyła modernizacji floty samochodowej.

Ocena sytuacji finansowej spółki

Spółka w roku 2020 wygenerowała zysk netto na poziomie 3.408.069,34 zł.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

	2020	2019
Rentowność majątku		
wynik finansowy netto x 100		
<hr/>	16%	13%
średnioroczny stan aktywów		
Rentowność kapitału własnego		
wynik finansowy netto x 100		
<hr/>	22%	22%
średnioroczny stan kapitału własnego		
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100		
<hr/>	3%	3%
przychody netto ze sprzedaży usług oraz towarów i materiałów		

Wskaźnik płynności szybkiej, czyli stopień pokrycia zobowiązań bieżących majątkiem obrotowym w 2020r kształtuje się na dzień bilansowy na poziomie 3,87 zaś płynności bieżącej 3,58. Spółka w okresie, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe nie miała problemów z bieżącym regulowaniem zobowiązań.

Wskaźnik płynności I	2020	2019
aktywa obrotowe ogółem		
<hr/>	3,87	2,48
zobowiązania krótkoterminowe		

Wskaźnik płynności II

aktywa obrotowe ogółem - zapasy		
<hr/>	3,58	2,36
zobowiązania krótkoterminowe		

Rotacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług w 2020 wyniosła 15 dni i uległa skróceniu w stosunku do roku poprzedzającego o 2 dni. Rotacja należności z tytułu dostaw i usług wyniosła 15 dni a rotacja zapasów 6 dni.

Szybkość spłat należności w dniach	2020	2019
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni		
<hr/>	15	17
przychód netto ze sprzedaży usług oraz towarów i materiałów		

Szybkość spłaty zobowiązań w dniach

średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni		
<hr/>	15	31
wartość sprzedanych towarów i materiałów		

Szybkość obrotu zapasów w dniach

średnioroczny stan zapasów x 365		
<hr/>	6	4
wartość sprzedanych towarów i materiałów		

Jednostki powiązane kapitałowo na dzień 31.12.2020

Spółka BEKPOL należy do Grupy Kapitałowej GOBARTO SA, która jest częścią grupy kapitałowej CEDROB S.A. z siedzibą w Ujazdówku.

Informacje o zaciągniętych kredytach, umowach pożyczek, z uwzględnieniem terminów

Ponadto BEKPOL udzieliła pożyczki spółce powiązanej GOBARTO S.A w wysokości 7 000 000 zł – termin jej spłaty przypada na koniec grudnia 2021r.

Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

W omawianym okresie nastąpiły zmiany w zasadach zarządzania przedsiębiorstwem, zmienił się skład osób zarządzających przedsiębiorstwem z trzech na dwie osoby. W październiku 2020r. z Zarządu odszedł Tomasz Kozuń.

Badanie okresu poprzedzającego i bieżącego

Badanie sprawozdania finansowego za poprzedni okres tj. za rok 2019 zostało przeprowadzone przez firmę KPMG Audyt Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością Sp.k., a za rok bieżący przez PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp k.

Wałbrzych, dnia 12.04.2021 r.

Prezes Zarządu – Karol Ludwiński

Wiceprezes Zarządu - Katarzyna Nowak