

Poznań, 23 maja 2022

Sprawozdanie Zarządu z działalności Biuro Plus SA za rok 2021

Informacje finansowe

W 2021 roku Spółka osiągnęła następujące podstawowe wyniki:

- Wartość przychodu ze sprzedaży 9.492.867,01 zł (spadek o 25,68 %)
- Wartość sumy bilansowej 4.083.872,60 zł (spadek o 25,59%)
- Zysk netto osiągnął wartość 46.401,02 zł (spadek o 34.427,00 zł)
- Koszty działalności operacyjnej (z wyłączeniem wartości sprzedanych towarów i materiałów) osiągnęły wartość 2.038.374,75 zł i spadły o 2,98% w stosunku do roku poprzedniego
- Wartość należności spadła o 1.389.216,27 zł, a wartość zobowiązań spadła o 1.376.617,61 zł

Wskaźniki finansowe kształtowały się następująco:

- Rentowność aktywów – określająca proporcję wygenerowanego zysku, w stosunku do zaangażowanych aktywów spadła z 1,47% w roku poprzedzającym rok obrotowy do 1,14% w roku sprawozdawczym. Oznacza ona, że 1,14 zł zysku netto przypada na 100 zł aktywów.

- Rentowność kapitału własnego – określająca proporcję wygenerowanego zysku, w stosunku do zaangażowanych kapitałów własnych spadła z 4,41% w roku poprzedzającym rok obrotowy do 2,58% w roku sprawozdawczym.

- Rentowność netto sprzedaży – zależność procentowa zysku netto do wartości sprzedaży spadła z poziomu 0,63% w roku poprzedzającym do 0,49% w roku sprawozdawczym.

- Zdolność spłaty zobowiązań – płynność I – informująca o zdolności pokrycia zobowiązań krótkoterminowych aktywami bieżącymi przedstawia się następująco: w sprawozdaniu za rok 2021 wynosi 1,59 i wzrosła z 1,36 w poprzednim roku, co oznacza zwiększenie poziomu płynności.

- Wskaźnik płynności II – przedstawiający zdolność pokrycia zobowiązań krótkoterminowych aktywami własnymi, z wyłączeniem zapasów wynosi 1,59 i uległ wzrostowi w porównaniu do roku ubiegłego, w którym wyniósł 1,34.

- Wskaźnik płynności III – obrazujący możliwość pokrycia zobowiązań krótkoterminowych środkami pieniężnymi kształtuje się na poziomie 1,14, w roku ubiegłym wyniósł 1,09.

- Szybkość rotacji należności – informująca o długości okresu od momentu zafakturowania do momentu uzyskania gotówki ukształtowała się na poziomie 95 dni. Wartość tego wskaźnika pokazuje, że nastąpiło skrócenie tego okresu o 14 dni w stosunku do roku ubiegłego.
- Szybkość spłaty zobowiązań – określająca szybkość spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług, liczoną w dniach wynosi 84 dni i wskazuje na skrócenie tego okresu w porównaniu do wartości z roku ubiegłego o 16 dni.
- Wskaźnik zwrotu kapitałów własnych – okres, w którym zaangażowany przez właścicieli/udziałowców kapitał zwróci się w postaci wypracowanego zysku wynosi w roku sprawozdawczym 39 lat, w roku poprzednim wynosił 23 lata.
- Wskaźnik pokrycia majątku kapitałem własnym – udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku wynosi 43,99% i wzrósł w stosunku do roku ubiegłego o niecałe 10 pkt procentowych.
- Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym – w roku obrotowym wynosi 291,43 %, i zwiększyło się w porównaniu do roku poprzedniego, w którym wynosiło 281,30%.
- Trwałość struktury finansowania – wskaźnik na poziomie 0,46 oznacza, że kapitały stałe (o okresie spłaty powyżej 1 roku od dnia bilansowego) finansują aktywa w 46%.

Informacje podstawowe i organizacyjne.

W składzie Zarządu nastąpiła zmiana na stanowisku Prezesa Zarządu. Funkcję tę pełnił od 1 stycznia 2019 do 30 września 2021 r. Pan Adam Siwiec, wyłoniony w wyniku konkursu. W dniu 4 października 2019 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania na okres 3 miesięcy pełniącego obowiązki Prezesa Zarządu Spółki Biuro Plus S.A. członka Rady Nadzorczej w osobie Pana Rafała Krępy. Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 18 listopada 2021 r. nastąpiło skrócenie okresu oddelegowania do Zarządu Pana Rafała Krępy do dnia 22 listopada 2021 r. Na tym samym posiedzeniu Rada Nadzorcza powołała na stanowisko Prezesa Spółki Biuro Plus S.A. Panią Iwonę Kędziorską. Zarząd w dalszym ciągu pozostał jednoosobowy.

W składzie Akcjonariuszy w 2021 roku nie nastąpiły żadne zmiany.

Spółka, zgodnie ze swoim celem działalności, kontynuowała działania związane z zakupami centralnymi, obsługą klienta korporacyjnego, działalnością marketingową.

Zatrudnienie na koniec 2021 roku wyniosło 6 osób, z jedną osobą Spółka współpracuje na zasadzie umowy o dzieło w zakresie usług IT oraz z jedną osobą na zasadzie umowy zlecenie w zakresie działań marketingowych. Jednocześnie występuje jeden wakat w Spółce. Wynagrodzenie pracowników uległo podwyższeniu od 1 października 2021 r.

W roku 2021 Spółka nie nabyła, ani nie zbywała udziałów własnych. Na dzień 31 grudnia 2021 r. nie posiadała udziałów własnych.

W 2021 r. spółka nie prowadziła żadnych działań w zakresie badań i rozwoju, zatem nie odnotowała żadnych osiągnięć w tym zakresie.

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

Wpływ pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działanie i funkcjonowanie Spółki w 2021 roku.

Funkcjonowanie Spółki

W związku z trwającym zagrożeniem spowodowanym pandemią koronawirusa (COVID-19), Spółka kontynuowała działania mające na celu zapobieganie możliwości pojawienia się i ewentualnego rozprzestrzenienia infekcji w strukturach. Zrezygnowano z wyjazdów służbowych i odwołano spotkania w siedzibie spółki. Odwołane zostały udziały w targach oraz konferencjach, zarówno krajowych, jak i zagranicznych, a komunikacja z klientami i kontrahentami została przeniesiona do sieci.

W następstwie pandemii na początku roku nie odbyły się żadne spotkania z dostawcami. Pierwsze spotkania, w opcji hybrydowej (część uczestników była obecna na spotkaniu fizycznie, część za pomocą połączeń online), odbywały się w połowie roku, w kontekście planowanego wydania katalogu. Spotkania te miały na celu utrzymanie obecnych relacji i kontynuacji obecności dostawców w planowanych wydawnictwach.

W związku z obostrzeniami i zagrożeniem pandemicznym w 2021 r. nie odbyło się tradycyjne szkolenie dla oddziałów i spotkanie z dostawcami Biuro Plus.

W pierwszej połowie roku kontynuowano pracę w trybie „home office”. W drugiej połowie roku zespół wrócił do pracy w trybie stacjonarnym.

Działania rynkowe.

Biuro Plus S.A. zostało zaproszone do złożenia oferty w 19 zapytaniach ofertowych / o cenę. Jedno z postępowań zakończyło się podpisaniem umowy. Spadek obrotów na Kliencie Korporacyjnym wyniósł 19%.

W drugiej połowie roku pojawił się bardzo widoczny trend wzrostu cen u dostawców oraz kosztów logistycznych, co przełożyło się na zwiększenie marży rynkowych.

Pomimo pandemii, podobnie jak w poprzednim roku Spółka podjęła decyzję o wydaniu kolejnej edycji katalogu „Edukacja i kreacja” oraz katalogu biurowego, w którym kontynuowano wzrost znaczenia branż rozwojowych, jak artykuły spożywcze i higieniczne. Podążając za trendami rynkowymi, w katalogu biurowym utworzyliśmy nowy dział „Ekologia w pracy”, który został pozytywnie przyjęty przez rynek. Dział „antycovidowy”, który został utworzony w poprzedniej edycji katalogu, był kontynuowany. W zakresie marketingowym kontynuowano projekt gazetki centralnych.

Efektem pandemii był potężny wzrost kosztów frachtu oraz niedostępność kontenerów, czego konsekwencją był brak zamówień produktów marki własnej importowanych z Chin.

Powrót pracowników do biur, praca hybrydowa, spowodowały, że branża biuro serwis zaczęła wzrastać w stosunku do roku ubiegłego. Istotna jest zmiana w produktach – o ile w 2020 roku

prym wiodły produkty z działu „antycovidowego”, o tyle w 2021 r. znaczenie tej grupy produktowej spadło, a wzrosły typowe produkty biurowe, higieniczne oraz spożywcze. Wzrost obrotu w 2021 w spółce o 10 % to również efekt wzrostu cen w 4 kwartale 2021 roku, szczególnie papieru ksero oraz produktów z polipropylenu.

Rynek i sytuacja makroekonomiczna.

W związku z sytuacją pandemiczną na świecie w roku 2021 zaczęły pojawiać się trudności z dostępnością produktów mających w składzie polipropylen, co dla branży biuro serwis oznaczało braki lub znaczący wzrost cen wielu towarów. Spowodowane to było ograniczeniem skali produkcji przez rafinerie, więc powstało mniej substancji wykorzystywanych w produkcji plastiku. Podczas gdy popyt na tworzywa nie spadł. Drugą grupą towarową, która zaczęła odnotowywać wzrosty cen oraz trudności z dostępnością były artykuły papiernicze, w szczególności papier kserograficzny oraz opakowaniowy. Pod koniec roku ceny zmieniały się już w niespotykanym dotąd tempie. Powodem były m.in. zamknięcie fabryk oraz strajki w europejskich fabrykach papieru, zmiana linii produkcyjnych z papieru kserograficznego na opakowania, brak kontenerów i nieustający wzrost cen frachtów.

Wpływ pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działanie i funkcjonowanie Spółki w 2022 roku.

Pierwsze od 20 lat spowolnienie gospodarki, wzrost bezrobocia, zahamowanie konsumpcjonizmu będzie miało bardzo duży wpływ na sytuację makroekonomiczną w 2022 r.

Wzrost cen, brak gwarancji cen i dostaw, a często zerwanie łańcuchów dostaw powodują ograniczenie w podpisywaniu umów długoterminowych oraz zmuszają do wypowiedzania dotychczasowych umów na niekorzystnych warunkach (umowa przetargowa z PZU, podpisana w 2020 r. na 36 miesięcy).

Jednocześnie, aby zapewnić stany magazynowe, konieczne jest zamrożenie prawie 100% większej ilości gotówki, na co nie każdy jest przygotowany finansowo. Przedsiębiorcy mają mniejsze możliwości inwestycyjne i zakupowe. Wpływa to na mniejszą konkurencyjność na rynku.

W związku ze wzrostem cen i coraz wyższymi marżami, wynikającymi z braku gwarancji cen i dostępności, klienci dokonują zakupów w dużej mierze tylko tych podstawowych, niezbędnych do funkcjonowania. Będzie miało to wpływ na branżę biuro serwis, w której spadną obroty na artykułach „drugiej” potrzeby.

Wpływ wybuchu wojny w Ukrainie na działanie i funkcjonowanie Jednostki (finanse, działalność operacyjna) w roku 2022 rok (m.in. w kontekście wpływu wojny na sytuację gospodarczą w Polsce, Europie i na świecie, wpływu sankcji gospodarczych nałożonych na Rosję i Białoruś).

Sytuacja geopolityczna wpłynęła na ograniczenie restrykcji covidowych w Polsce i Europie. A jednocześnie w Chinach na początku kwietnia 2022 r. z powodu pandemii został wprowadzony kolejny lockdown. Skutki tego będą odczuwalne w drugiej połowie roku, w postaci kolejnych

podwyżek cen frachtów, braku kontenerów, braku dostępności towarów i podzespołów, a co za tym idzie, kolejne podwyżki cen produktów końcowych.

Działania wojenne w Ukrainie spowodowały wzrost cen ropy, a co za tym idzie – wzrosty cen usług logistycznych, zarówno po stronie dostawców, jak i naszej, czego konsekwencją są częstsze podwyżki cen towarów.

Efektom wojny są również podwyżki cen gazu, co razem z szalejącymi cenami ropy wpływają na wzrost cen, zarówno po stronie zakupu jak i sprzedaży.

Na rynku rosyjskim i ukraińskim umiejscowione są fabryki produkujące papier, pulpę i artykuły higieniczne. W związku z działaniami wojennymi musiały zawiesić działalność, w związku z tym kolejne towary trzeba sprowadzać z rynków zachodnich, gdzie surowiec jest znacznie droższy, a jego dostępność jest ograniczona.

Rekordowa inflacja w Polsce przekłada się na działalność operacyjną, gdyż wzrost cen towarów i usług powoduje ograniczenie decyzji zakupowych przez klientów.

W związku z nałożonymi sankcjami na firmy z kapitałem rosyjskim, pojawiają się sytuacje zablokowania płatności, a tym samym zadłużenia po stronie niektórych klientów, których odzyskanie wiąże się z dłuższym przedziałem czasowym.

Podsumowanie, planowany rozwój Spółki w 2022 roku i jej sytuacja finansowa.

Najważniejsze cele na rok 2022

W związku z brakiem gwarancji cen i dostępności towarów, zerwaniem łańcuchów dostaw, chcemy edukować Klientów Korporacyjnych w zakresie dostosowania zapisów w SWZ i umowach, umożliwiających stosowanie mechanizmu korekty cen towarów o realne wskaźniki oraz skrócenie okresu obowiązywania umów. W ten sposób będziemy dążyć do realizacji kolejnego celu, którym jest pozyskanie Klientów Korporacyjnych na dogodnych warunkach, dostosowanych do niestabilnej rzeczywistości cenowej i dostępu produktów, a co za tym idzie, zwiększenie obrotów na Klientach Korporacyjnych oraz poprawa rentowności sprzedaży. Kolejnym ważnym dla nas celem jest uniezależnienie się od rynków wschodnich w zakresie produkcji marki własnej, w tym celu będziemy dążyć do kontraktów z polskimi lub europejskimi producentami.

W związku z trudnościami i ograniczeniami w dostępie do papieru ksero, który jest jednym z podstawowych towarów w naszym obrocie, szukamy alternatywnych źródeł dostaw, np. z Indii, które są producentem papierów ekologicznych, z trzciny cukrowej.

Będziemy również kontynuować dywersyfikację kierunków sprzedaży grupy oraz dywersyfikację dostawców, a także rozszerzenie współpracy z kluczowymi klientami.

Efektom powyższych działań ma być osiągnięcie dodatniego wyniku na działalności operacyjnej Spółki.

Spółka z zysków wypracowanych w poprzednich latach działalności utworzyła kapitały zapasowe i rezerwowe, w łącznej wysokości powyżej 1.330 tys. PLN, które pozwolą jej w pokryć ewentualną stratę, będącą skutkiem działań wojennych na Ukrainie.

Wskaźniki płynności finansowej, średnia wartość środków pieniężnych pozostająca na rachunkach bankowych oraz przyjęte zasady regulowania zobowiązań, pozwalają prognozować, że nie jest także zagrożona płynność finansowa spółki.

W zakresie finansowym Spółka przewiduje osiągnięcie podobnego przychodu ze sprzedaży, jednocześnie dążąc do poprawy rentowności. Struktura bilansu i źródła finansowania pozostaną na zbliżonym poziomie.