



Najčítanejšie regionálne noviny



VÝROČNÁ SPRÁVA 2022

REGIONPRESS, s.r.o.



(ktorej súčasťou je SPRÁVA AUDÍTORA)

zostavená ku dňu : 31.12.2022

Vyhotovená dňa: 28.11.2023

Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: **REGIONPRESS, s.r.o.**
Sídlo: Pekárska 7489/40A, 917 01 Trnava
• Zmena sídla spoločnosti dňa 16.06.2020: Pekárska 7489/40A, 917 01 Trnava
IČO: 36252417
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Trnava oddiel: Sro, vložka: 13867/T

Predmet činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- vydavateľská a distribučná činnosť
- reklamná a propagačná činnosť
- tvorba webových stránok
- grafické služby pomocou počítača
- prieskum trhu
- finančný leasing
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- faktoring a forfaiting

- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnuiteľných vecí
- skladovanie a pomocné činnosti v doprave
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- polygrafická výroba a knižárske práce
- služby verejných nosičov a poslov
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla
- kuriérske služby
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností

Charakteristika spoločnosti a vývoj aktivít spoločnosti

REGIONPRESS, s.r.o. je marketingová spoločnosť, ktorá poskytuje služby v oblasti marketingovej komunikácie a reklamy, online marketingu, polygrafickej produkcie, distribúcii letákov a merkantilu. Cieľovým trhom sú regióny po celom Slovensku. Hlavný predmet podnikania je vydávanie najčítanejších regionálnych novín na Slovensku, s priemernou čítanosťou 9% za rok 2022. Noviny vychádzajú od roku 1997 v 39 mutáciách s názvom jednotlivých regiónov. Náklad novín tvorí viac ako 1,3 milióna kusov a v týždennej periodicite pokrývajú 1,5 milióna domácností. Vlastné tlačové kapacity vydavateľstva tvorí 32 stranová heatsetová rotačka Rotoman N, ktorá je alokovaná v Trnave. Distribúciou zabezpečujeme doručovanie našich novín zadarmo do schránok domácností po celom Slovensku v jednotlivých regiónoch. Časť tržieb z distribúcie pochádza od externých zákazníkov, pre ktorých poskytujeme doručovanie reklamných materiálov.

Začiatok roka 2022 sa trh po covidovej kríze začal rýchlo oživovať a zaznamenali sme výrazný záujem od klientov vo všetkých oblastiach nášho podnikania. Tento optimizmus a pozitívne vyhliadky vystriedala neistota a chaos, ktorý nastal po 24. februári 2022 so začiatkom konfliktu na Ukrajine. Konflikt na Ukrajine a pridružené udalosti rozbili stabilitu v dodávateľsko-odberateľských vzťahoch, logistické väzby sa pretrhali a dovtedy jasné cenové modely prestali existovať. Čokoľvek platilo pre správanie celého reťazca podnikateľských subjektov dovtedy, bolo v danom momente tohto roka už neaktuálne. Turbulencie a neprehľadnosť na trhoch bola dôsledkom prakticky každý mesiac meniacich sa cien vstupov, hľadaním v alternatívnych dodávkach výrobných faktorov čo do objemu a požadovanej kvality, obmedzeniami a posunmi v zabezpečení technologických jednotiek a servisnej techniky pri spúšťaní našej novej technologickej tlačiarenskej jednotky Lithoman IV. V subdodávateľských vzťahoch dodávateľov potrebného technického materiálu pre investičné celky a náhradné diely došlo k narušeniu logistických procesov ako aj cenovej stability pri zabezpečení ich garantovanej dostupnosti. Najmä z týchto dôvodov došlo aj k posunu spustenia nového stroja Lithoman IV., ktorého predpoklad spustenia je až v priebehu roka 2023. Navyše sa k tomu pridružil zdĺhavý proces schvaľovania EIA, nakoľko pre našu investíciu bol kompetentnými orgánmi požadovaný najnáročnejší proces schvaľovania, aj keď sme kritériami znečisťovania životného prostredia do tejto kategórie posudzovania nespadali.

Napriek vyššie uvedenému sa nám optimálnym produktovým mixom, aktívnej obchodnej činnosti a pravidelným optimalizačným riadením výroby, organizáciou redakcii a ich konsolidácie podarilo negatívne aspekty dodávateľského trhu zvládnuť na jestvujúcich výrobných kapacitách s dôraznou diverzifikáciu výrobných zákaziek. Pri polygrafických zákazkách sme boli nútení preceňovať výrobné náklady prakticky každý mesiac, čo sme sa snažili preniesť do predajných cien na zákazníkov. Zákazníci na to reagovali rozpačito a zákazky začali redukovať, resp. vypadávala ich pravidelnosť a frekvencia vydávania. Pri inzertných klientoch sme museli upraviť ceny v troch vlnách, ale podarilo sa nám zastabilizovať vznikajúce obavy klientov. Celkový nárast jednotkovej ceny pri inzercii predstavuje 24%, čo kompenzovalo pokles počtu inzerujúcich o 4%.

Profil spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti:

Konateľ: PhDr. Martin Ilavský PhD. (od 30.11.2017)

Prokúra: Viera Vantová (od 07.05.2014)

Spoločník: Z+M PRESS s.r.o. (od 24.10.2017)

Ostatné informácie

Informácia o organizačnej zložke v zahraničí a o nadobúdaní vlastných podielov

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí a v účtovnom období 2022 nenadobudlo vlastné obchodné podiely, ako ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Následné udalosti

V čase zverejnenia účtovnej závierky spoločnosti REGIONPRESS, s.r.o. za rok 2022 vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo nárast predaja v súvislosti s koncom pandémie COVID-19, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky a dopady. Manažment účtovnej jednotky sleduje všetky potenciálne dopady COVID-19 na svoje podnikateľské činnosti, pozorne monitoruje aktuálnu situáciu a hľadá riešenia ako minimalizovať dopad na spoločnosť aj v súvislosti s konfliktom na Ukrajine.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne významné udalosti.

Zamestnanosť v spoločnosti:

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
		účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	78	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	82
počet vedúcich zamestnancov	8	8

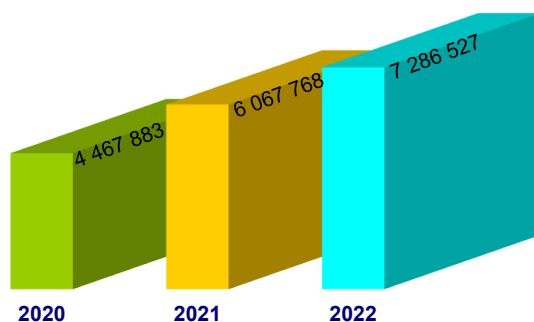
Ekológia (životné prostredie):

Spoločnosť REGIONPRESS, s. r. o. vykonávala v účtovnom období 2022 svoju činnosť v súlade s legislatívou týkajúcou sa životného prostredia. Pri činnosti sa nevyskytli žiadne havarijné situácie s negatívnym dopadom na životné prostredie. Spoločnosť pristupuje ku konceptu trvalo udržateľného rozvoja.

Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia v podniku :

Stav	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	Účtovná hodnota	
					30.12.2021	30.12.2020
	Brutto		Netto		Netto	
I. Dlhodobý nehmotný majetok						
1. Softvér	73 180	81 617	0	4 149	0	0
2. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	46 807	124 140	46 807	201 608	46 807	0
	119 987	205 757	46 807	205 757	46 807	0
II. Dlhodobý hmotný majetok						
1. Pozemky	66 388	66 388	66 388	66 388	66 388	66 388
2. Stavby	1 000 434	1 000 434	272 410	222 184	272 410	322 635
3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	2 736 860	2 825 472	1 484 327	1 300 747	1 484 327	1 532 687
	5 374 373	6 769 947	3 393 816	4 466 972	3 393 816	1 965 710
III. Dlhodobý finančný majetok	2 627 145	2 691 266			2 627 145	2 502 173
Celkový súčet	▲ 8 121 505	9 666 970	6 067 768	▲ 7 286 527	8 121 505	6 227 548
Odpisy a opravy	▼ 2 053 737	2 380 443	0	▼ 0	2 053 737	1 759 665
Hodnota Majetku	▲ 6 067 768	▲ 7 286 527	6 067 768	▲ 7 286 527	▲ 6 067 768	▲ 4 467 883

Účtovná hodnota dlhodobého majetku v EUR

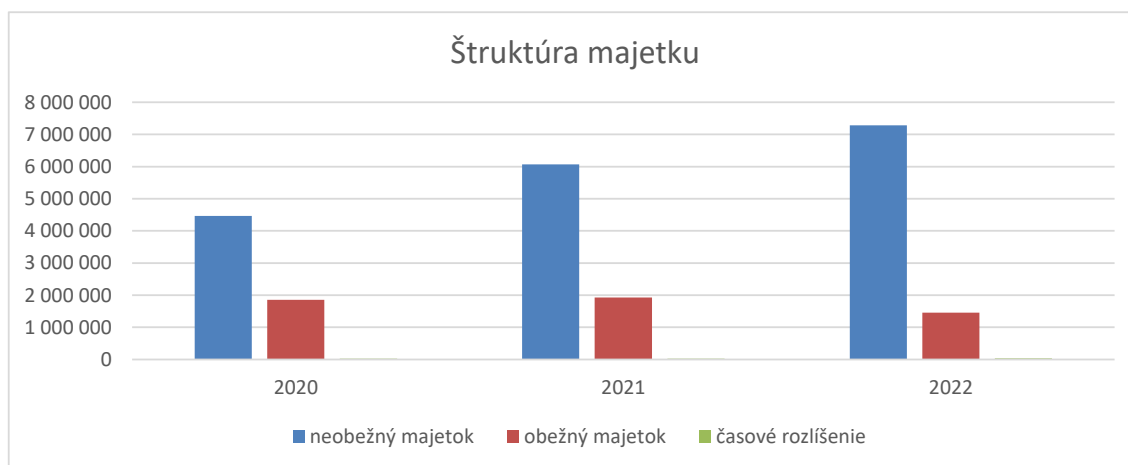


Účtovná hodnota dlhodobého majetku spoločnosti REGIONPRESS, s.r.o., zaznamenal v porovnaní s rokom 2021 nárast o 1,2 %. t.j. 1 218 759 €. Viac ako 95,6 % z celkového neobežného majetku predstavuje dlhodobý hmotný majetok.

Majetková situácia spoločnosti :

Majetok spoločnosti REGIONPRESS, s.r.o., zaznamenal v porovnaní s rokom 2021 narast o 751 606 € t.j. 9,37 %. Viac ako 83,03 % z celkového majetku predstavuje neobežný majetok. Podiel krátkodobých pohľadávok z celkového obežného majetku činí 61,27 % a podiel finančných prostriedkov predstavuje 1,74 % a zásob je 33,22 % :

	31.12.2022		30.12.2021		30.12.2020	
Majetok						
B. Neobežný majetok celkom	7 286 527	83,03%	6 067 768	75,61%	4 467 883	70,32%
I. Dlhodobý nehmotný majetok	128 289	1,76%	46 807	0,77%	0	0,00%
II. Dlhodobý hmotný majetok	4 466 972	61,30%	3 393 816	55,93%	1 965 710	44,00%
III. Dlhodobý finančný majetok	2 691 266	36,93%	2 627 145	43,30%	2 502 173	56,00%
C. Obežný majetok celkom	1 455 975	16,59%	1 927 496	24,02%	1 858 775	29,26%
I. Zásoby	483 700	33,22%	447 192	23,20%	347 520	18,70%
II. Dlhodobé pohľadávky	54 850	3,77%	57 250	2,97%	61 062	3,29%
III. Krátkodobé pohľadávky	892 065	61,27%	1 279 509	66,38%	1 355 046	72,90%
IV. Finančné účty	25 360	1,74%	143 545	7,45%	95 147	5,12%
V. Krátkodobý finančný majetok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
D. Časové rozlíšenie celkom	33 703	0,38%	29 335	0,37%	26 914	0,42%
Spolu majetok	8 776 205	100,00%	8 024 599	100,00%	6 353 572	100,00%

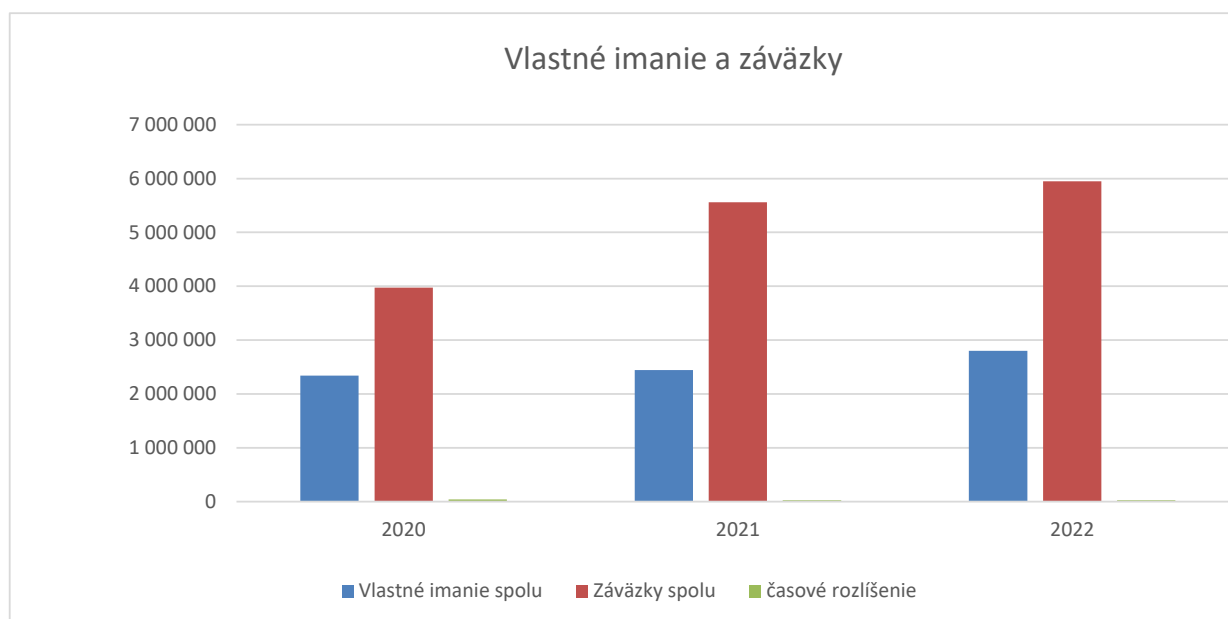


	31.12.2022	30.12.2021	2020-2019	30.12.2020	2019-2018
Majetok					
B. Neobežný majetok celkom	7 286 527	6 067 768	1 218 759	4 467 883	1 599 885
I. Dlhodobý nehmotný majetok	128 289	46 807	81 482	0	46 807
II. Dlhodobý hmotný majetok	4 466 972	3 393 816	1 073 156	1 965 710	1 428 106
III. Dlhodobý finančný majetok	2 691 266	2 627 145	64 121	2 502 173	124 972
C. Obežný majetok celkom	1 455 975	1 927 496	-471 521	1 858 775	68 721
I. Zásoby	483 700	447 192	36 508	347 520	99 672
II. Dlhodobé pohľadávky	54 850	57 250	-2 400	61 062	-3 812
III. Krátkodobé pohľadávky	892 065	1 279 509	-387 444	1 355 046	-75 537
IV. Finančné účty	25 360	143 545	-118 185	95 147	48 398
V. Krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0	0
D. Časové rozlíšenie celkom	33 703	29 335	4 368	26 914	2 421
Spolu majetok	8 776 205 0	8 024 599	751 606	6 353 572	1 671 027

Vlastné imanie a záväzky:

V roku 2022 zaznamenala spoločnosť REGIONPRESS, s.r.o.. mierny nárast hodnoty vlastného imania, pretože nebol minuloročný zisk rozdelený spoločníkovi spoločnosti. Spoločnosť zaznamenala roku 2022 výrazný nárast zisku (oproti roku 2021) ale aj za posledné roky. Spoločnosť zaznamenala výrazný pokles krátkodobých záväzkovi o 858 455 €. Spoločnosť má vyvážený podiel vlastného imania s cudzími zdrojmi 31,92 % a určite nehrozí úpadok.

	31.12.2022		30.12.2021		30.12.2020	
Vlastné imanie a záväzky						
A. Vlastné imanie spolu	2 801 225	31,92%	2 440 798	30,42%	2 338 836	36,81%
I. Základné imanie	6 639	0,24%	6 639	0,27%	6 639	0,00%
II. Kapitálové fondy	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
III. Fondy zo zisku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 429 541	86,73%	2 279 189	93,38%	2 259 694	0,00%
V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	360 427	12,87%	150 352	6,16%	67 885	0,00%
B. Záväzky spolu	5 950 919	67,81%	5 559 438	69,28%	3 974 200	62,55%
I. Rezervy	83 830	1,41%	86 504	1,56%	81 559	0,00%
II. Dlhodobé záväzky	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
III. Krátkodobé záväzky	1 644 599	27,64%	2 503 054	45,02%	1 749 721	0,00%
IV. Bankové úvery a výpomoci	3 508 291	58,95%	2 572 515	46,27%	1 930 288	0,00%
C. Časové rozlíšenie	24 061	0,27%	24 363	0,30%	40 536	0,64%
Vlastné imanie a záväzky celkom	8 776 205	100,00%	8 024 599	100,00%	6 353 572	100,00%



	31.12.2022		30.12.2021		30.12.2020
Vlastné imanie a záväzky					
A. Vlastné imanie spolu	2 801 225		2 440 798	360427	2 338 836
I. Základné imanie	6 639		6 639	0	6 639
II. Kapitálové fondy	0		0	0	0
III. Fondy zo zisku	0		0	0	0
IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 429 541		2 279 189	150 352	2 259 694
V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	360 427		150 352	210 075	67 885
B. Záväzky spolu	5 950 919		5 559 438	391481	3 974 200
I. Rezervy	83 830		86 504	-2 674	81 559
II. Dlhodobé záväzky	0		0	0	0
III. Krátkodobé záväzky	1 644 599		2 503 054	-858 455	1 749 721
IV. Bankové úvery a výpomoci	3 508 291		2 572 515	935 776	1 930 288
C. Časové rozlíšenie	24 061		24 363	-302	40 536
Vlastné imanie a záväzky celkom	8 776 205	100,00%	8 024 599	751606	6 353 572
					1671027

Výnosová situácia spoločnosti :

Spoločnosť REGIONPRESS, s.r.o., dosiahla v roku 2022 výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 360 427 € čo predstavuje výrazný nárast oproti roku 2021 o 210 075 €

	31.12.2022		30.12.2021		30.12.2020	
Tržby z predaja tovaru	4 755 452	38,85%	3 702 110	36,70%	5 775 522	50,43%
Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 216 898	18,11%	1 440 203	14,28%	997 281	8,71%
Tržby z predaja služieb	5 034 819	41,13%	4 819 819	47,78%	4 395 610	38,38%
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Aktivácia	71 640	0,59%	0	0,00%	0	0,00%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiá	134 614	1,10%	1 517	0,02%	76 139	0,66%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	28 605	0,23%	123 360	1,22%	208 140	1,82%
* Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	↑ 12 242 028		↓ 10 087 009		⇒ 11 452 692	
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 300 138	28,14%	2 680 488	27,28%	4 722 585	41,67%
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl	3 397 456	28,97%	2 283 498	23,24%	2 002 671	17,67%
Opravné položky k zásobám	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Služby	2 430 370	20,72%	2 778 668	28,28%	2 668 303	23,54%
Osobné náklady	1 788 446	15,25%	1 576 763	16,04%	1 512 144	13,34%
Dane a poplatky	34 824	0,30%	40 960	0,42%	70 789	0,62%
Odpisy a opravné položky k dlhododobého nehmotného majetku a dlhodobému hmotnému majetku	492 179	4,20%	424 355	4,32%	368 430	3,25%
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	130 297	1,11%	0	0,00%	74 663	0,66%
Opravné položky k pohľadávkam	126 774	1,08%	14 274	0,15%	-142 957	-1,26%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	27 994	0,24%	28 202	0,29%	57 921	0,51%
* Náklady na hospodársku činnosť spolu	↑ 11 728 478		↓ 9 827 208		↑ 11 334 549	
* Výsledok hospodárenia z hospodárskej činn	↑ 513 550	↑ 1,0	⇒ 259 801	⇒ 1,0	↓ 118 143	↓ 1,0
Výnosy z finančnej činnosti	78 661		25 745		20 816	
Náklady na finančnú činnosť	154 604		85 149		58 746	
* Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	↓ -75 943		⇒ -59 404		↑ -37 930	
Daň z príjmov z bežnej činnosti	77 180		50 045		12 328	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	↑ 437 607		⇒ 200 397		↓ 80 213	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	↑ 360 427		↓ 150 352		↓ 67 885	

Bilancia hospodárskeho výsledku v EUR :

31.12.2022

30.12.2021

30.12.2020

Zisk pred zdanením, úrokmi a odpismi (Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization charges) **EBITDA**

↑ 1 039 228,00

→ 675 850,00

↓ 490 127,00

Zisk pred zdanením a úrokmi (Earnings before interest and taxes,) **EBIT**

↑ 547 049,00

↓ 251 495,00

↓ 121 697,00

Zisk pred úrokmi po zdanení (Earnings Before Interest After Taxes) **EBIAT**

↑ 469 869,00

↓ 201 450,00

↓ 109 369,00

Zisk pred zdanením (Earnings before tax) **EBT**

↑ 437 607,00

→ 200 397,00

↓ 80 213,00

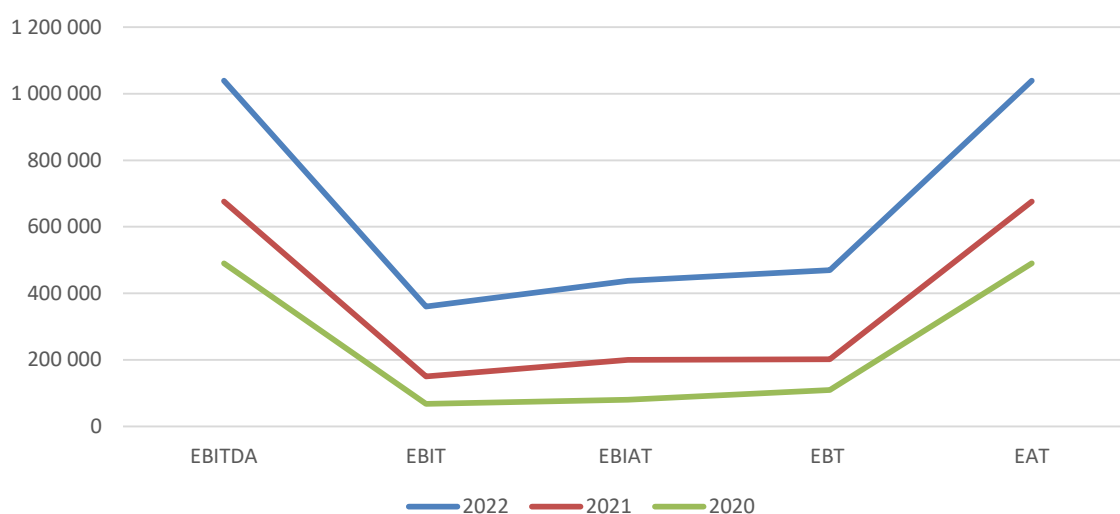
Čistý zisk (Earnings after tax) **EAT**

↑ 360 427,00

↓ 150 352,00

↓ 67 885,00

Rozklad hospodárskeho výsledku



Návrh na rozdelenie zisku alebo úhradu straty

Výsledok hospodárenia / zisk dosiahnutý za rok 2021 v hodnote 150 352 EUR sa podľa rozhodnutia Valného zhromaždenia preúčtoval na nerozdelený zisk minulých rokov. Štatutárny orgán navrhuje zisk za rok 2022 v sume 360 427 EUR taktiež použiť na rozvoj spoločnosti a navrhuje ho preúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.

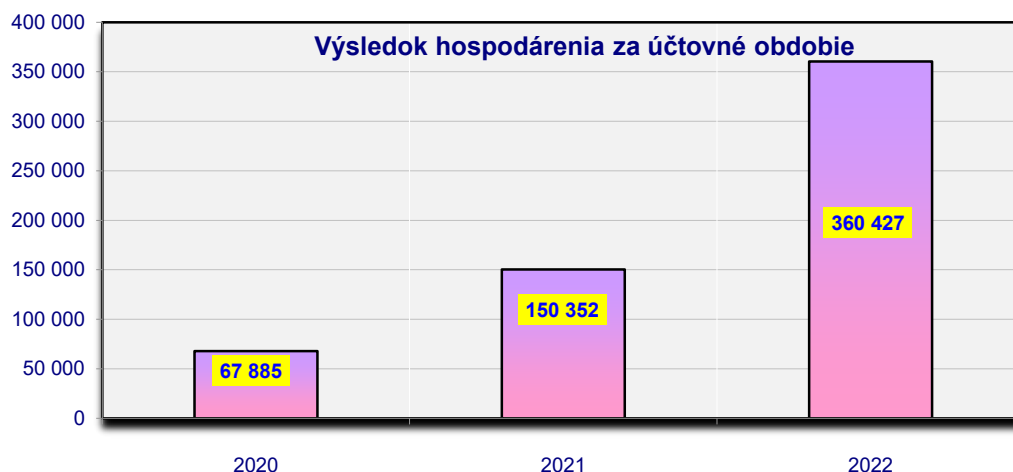
Náklady na výskum a vývoj

V priebehu roku 2022 spoločnosť nevynaložila žiadne prostriedky na výskumnú a vývojovú činnosť.

Cash Flow v EUR:

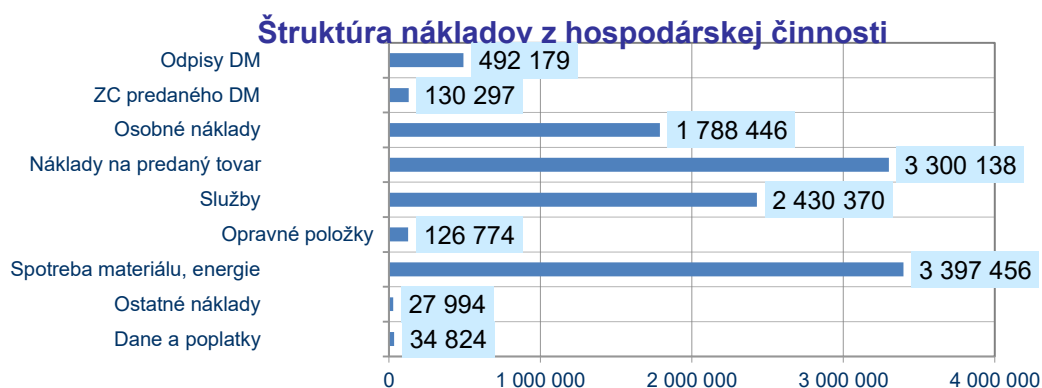
	31.12.2022		30.12.2021
Prevádzkové aktivity (Operating Activities)			
Čistý zisk pred prioritných dividend (Net Income before preferred dividends)	360 427,00 €		150 352,00 €
Noncash adjustments (nepeňažné úpravy)			
Odpisy a amortizácia (Depreciation and amortization)	492 179,00 €		424 355,00 €
Zmena stavu pohľadávok (Increase in accounts receivable)	389 844,00 €		79 349,00 €
Zmena stavu zásob (Increase in inventories)	-36 508,00 €		-99 672,00 €
Zmena stavu splatných záväzkov (Increase in accounts payable)	-858 455,00 €		753 333,00 €
Čistý CF (použitý) z prevádzkových činností Net cash provided (used) by operating activities	699 584,00 €	↓	2 045 995,00 €
Investičnej činnosti (Investing activities)			
Peňažné prostriedky použité na obstaranie DHM (Cash used to acquire fixed assets)	-1 646 817,00 €		-1 899 268,00 €
Čistý CF (použitý) z investičnej činnosti (Net cash provided (used) by investing activities)	-1 710 938,00 €	↑	-2 024 240,00 €
Z finančnej činnosti (Financing Activities)			
Zvýšenie zmenky na úhradu (Increase in notes payable)			
Zvýšenie dlhopisov (Increase in bonds)			
Čistý CF (použitý) z finančnej činnosti (Čistý CF (použitý) z finančnej činnosti))	893 169,00 €	↓	26 643,00 €
Čistá zmena peňažných prostriedkov a ekvivalentov (Net change in cash and equivalents)	-118 185,00 €	↑	48 398,00 €
Peňažné prostriedky a cenné papiere na začiatku roka (Cash and securities at beginning of the year)	143 545,00 €		95 147,00 €
Peňažné prostriedky a cenné papiere na konci roka (Cash and securities at end of the year)	25 070,00 €	↑	143 534,00 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie v EUR:



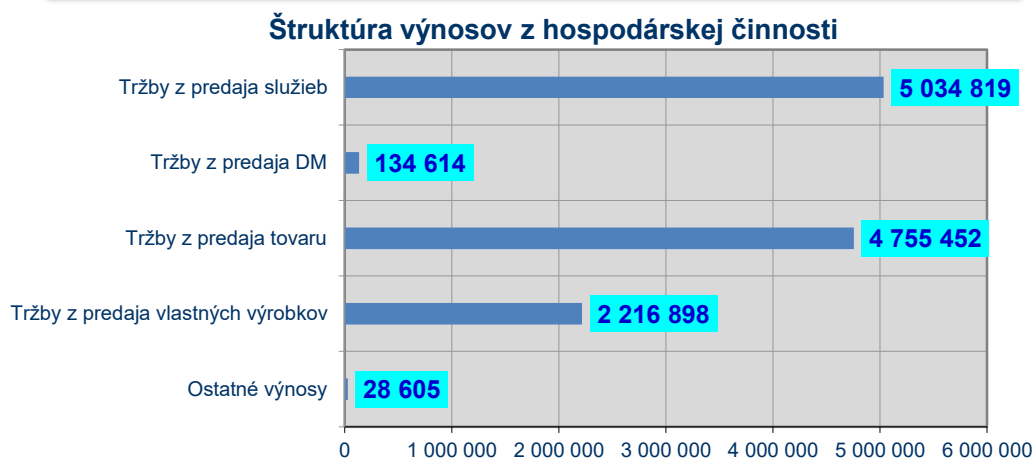
Spoločnosť REGIONPRESS, s.r.o. , dosiahla v roku 2022 výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 437 607 € čo predstavuje nárast oproti roku 2021 o 237 210 €.

Štruktúra nákladov z hospodárskej činnosti v EUR:



V štruktúre nákladov prevládajú spotreba materiálu a energie, náklady na predaný tovar a služby

Štruktúra výnosov z hospodárskej činnosti v EUR:

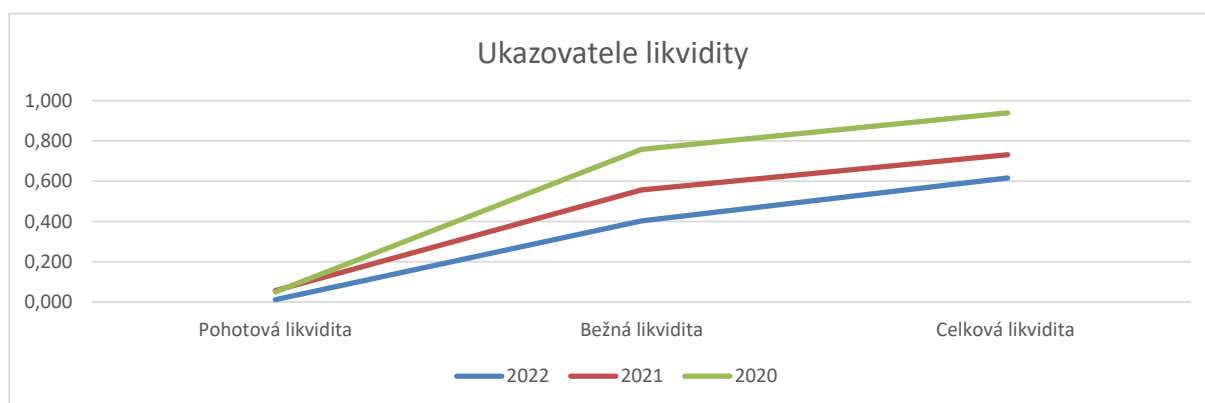


Tržby za rok 2022 predstavujú výšku viac ako 12 mil. eur. Z toho tržby z inzercie vzrástli o 8% a dosiahli výšku 4,4 mil. eur, z polygrafickej výroby vo výške viac ako 2,2 mil. eur, čo je zvýšenie tržieb o 54% v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím. Z predaja tonerov sme tržby dosiahli na úrovni takmer 4,8 mil. eur. Celkový pozitívny vývoj za rok 2022 sme zaznamenali dosiahnutím ukazovateľa EBITDA, ktorá v medzročnom porovnaní predstavuje nárast o 54 a dosiahla výšku viac ako 1 mil. eur. Aj na základe týchto výsledkov môžeme skonštatovať výrazné lepšie medzročné výsledky a rastové tendencie nášho hospodárenia do nasledujúcich rokov.

Finančné ukazovatele spoločnosti :

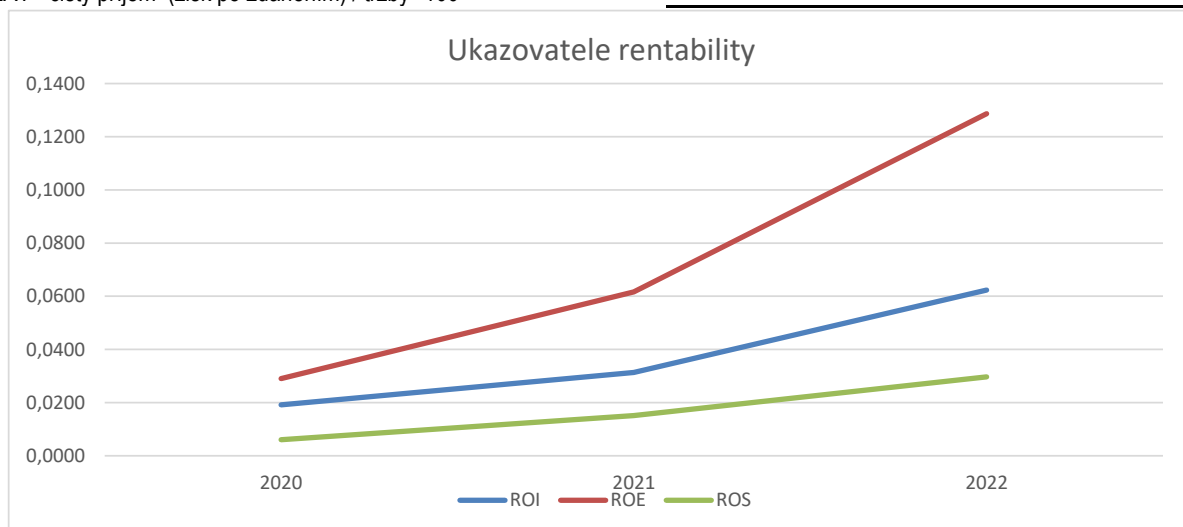
Ukazovatele likvidity

		31.12.2022		30.12.2021		30.12.2020
Pohotová likvidita (OKAMŽITÁ LIKVIDITA) (finančné účty / krátkodobé záväzky + finančné výpomoc + bežné bankové úvery)	↓	0,011	↑	0,056	↑	0,050
Bežná likvidita (krátkodobý majetok - zásoby / krátkodobé záväzky + finančné výpomoc + bežné bankové úvery)	↓	0,403	→	0,557	↑	0,758
Celková likvidita (krátkodobý majetok/ krátkodobé záväzky + finančné výpomoc + bežné bankové úvery)	↓	0,616	→	0,732	↑	0,940



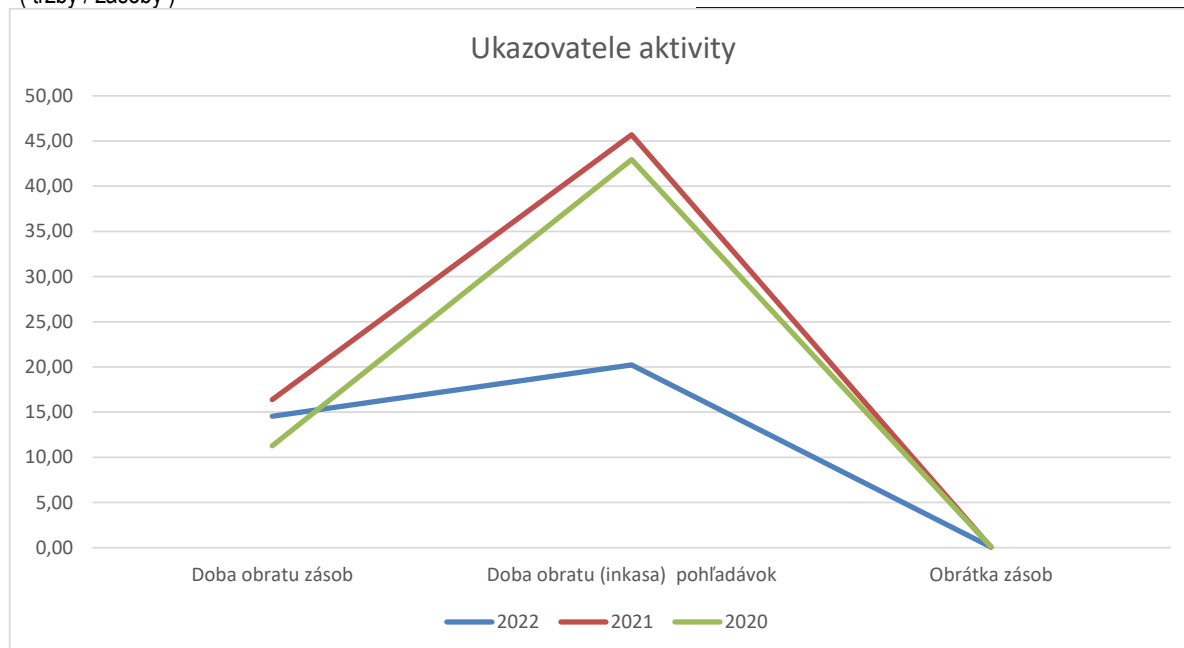
Ukazovatele rentability

Rentabilita celkového kapitálu (Return on Investment - ROI) (EBIT - Zisk pred odpočítaním úrokov a daní / celkový kapitál)	▲	6,23%	▼	3,13%	▼	1,92%
Poskytnutie úveru (dni)						
Rentabilita vlastného kapitálu (Return on Equity - ROE)	▲	12,87%	▼	6,16%	▼	2,90%
Rentabilita tržieb (Return on Sales - ROS)	▲	2,97%	→	1,51%	▼	0,60%
EAT - čistý príjem (zisk po zdanení) / tržby *100						



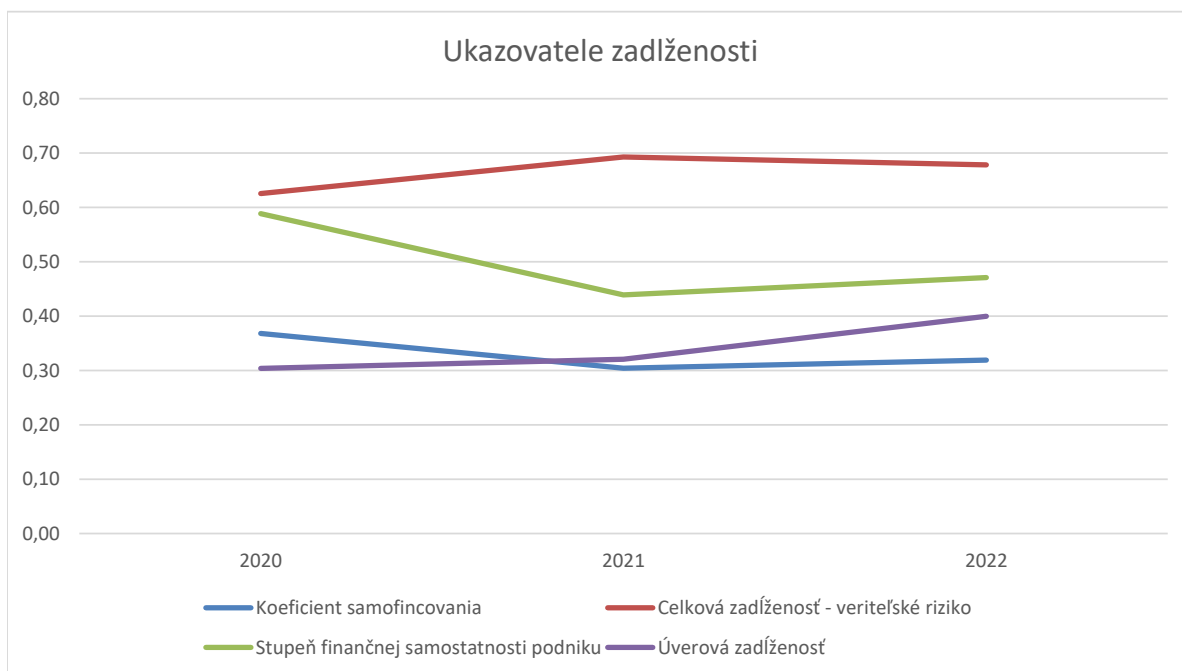
Ukazovatele aktivity

Doba obratu zásob (Days in Inventory) (zásoby / tržby / n)	⇒	14,541	↑	16,382	↓	11,281
Doba obratu (inkasa) pohľadávok (pohľadávky z obchodného styku / tržby / n)	↓	20	↑	46	↑	43
Obrátka zásob (Inventory Turnover) (tržby / zásoby)	↓	0,069	↓	0,061	↑	0,089



Ukazovatele zadlženosti

Koeficient samofinancovania (vlastné imanie / Aktíva * 100)	(%)	▼	31,92%	▼	30,42%	▲	36,81%
Celková zadlženosť - veriteľské riziko (celkové záväzky (cudzí kapitál) / celkové aktíva (celkový kapitál) *100)	(%)	▲	67,81%	▲	69,28%	▼	62,55%
Stupeň finančnej samostatnosti podniku (vlastné imanie (vlastný kapitál) / cudzí kapitál)	(-)	▼	0,47	▼	0,44	▲	0,59
Úverová zadlženosť (krátkodobé finančné výpomoci a bankové úvery celkom / celkový kapitál)	(%)	▲	39,98%	▼	32,06%	▼	30,38%



ZMOD - Modifikácia Altmanovho modelu na podmienky českých a
(ZMOD = $1,2 x_1 + 1,4 x_2 + 3,3 x_3 + 0,6 x_4 + 1,0 x_5 + 1,0 x_6$)



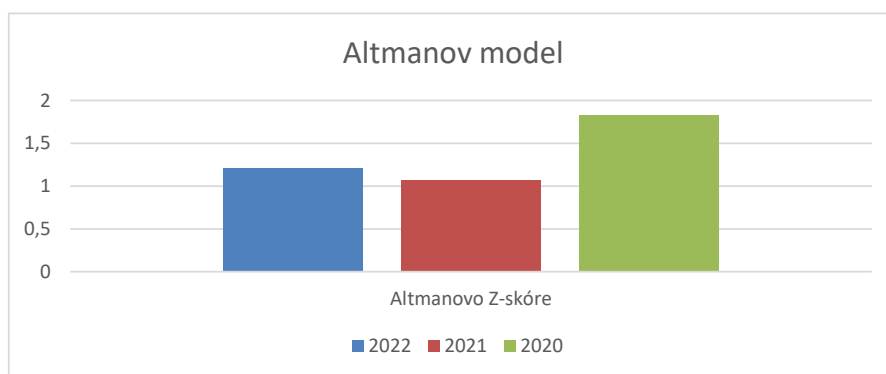
1,209



1,065



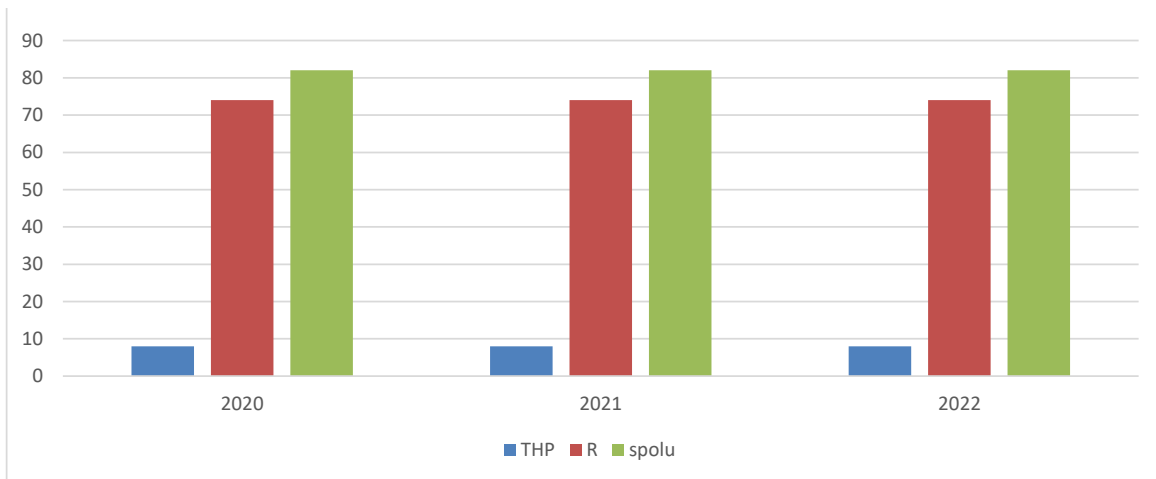
1,833



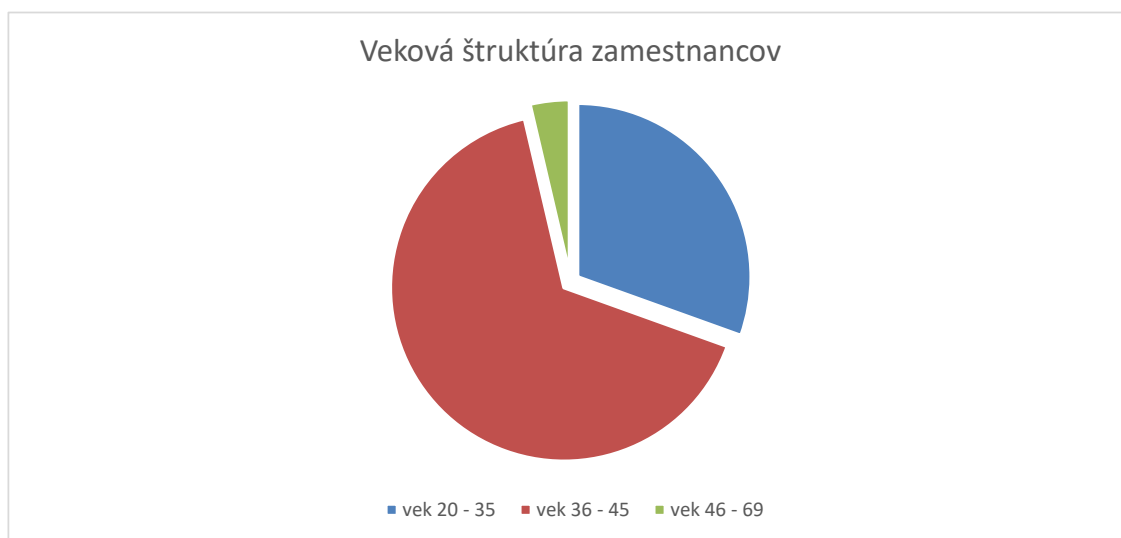
Ľudské zdroje spoločnosti :

Spoločnosť REGIONPRESS, s.r.o.. ku koncu roka 2022 zamestnávala 82 zamestnancov

Počet pracovníkov



Veková štruktúra zamestnancov :



Štruktúra zamestnancov :



Záver:

Spoločnosť REGIONPRESS, s.r.o. má na rok 2023 spracovaný plán predaja služieb. Z neho vyplýva, že plánuje nepretržite pokračovať vo svojej podnikateľskej činnosti a dosiahnuť zvýšenie predaja služieb.

Náklady na vývoj a výskum nie sú plánované ani v roku 2023. V roku 2022 neboli náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V spoločnosti po ukončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Spoločnosť sa neustále snaží aby zlepšila pracovné podmienky pre svojich zamestnancov.

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K VÝROČNEJ SPRÁVE**

REGIONPRESS, s.r.o.

ZA ROK 2022

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

- ☐ Dátum vypracovania: 15.12.2023
- ☐ Účel : Dodatok správy vypracovaný v súlade s § 19 odsek 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v aktuálnom znení („zákon o účtovníctve“), tzn. dodávateľ musí byť schválený ako audítor ročnej účtovnej závierky na valnom zhromaždení objednávateľa a v súlade so zmluvou zo dňa 15.12.2017.
- ☐ Objednávateľ: REGIONPRESS, s.r.o.
Pekárska 7489/40A
917 01 Trnava
Slovenská republika
- ☐ Audítor: V4 Audit, s.r.o.
Palárikova 76
022 01 Čadca
Slovenská republika
- ☐ Počet vyhotovení: 3 x odovzdané + 1 x uložená v archíve

V4 Audit, s.r.o.

tel.: +421 41 321 12 91
fax: +421 41 321 12 92
e-mail: info@v4audit.sk
Tvrdého 783/4
010 01 **Žilina**



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
k výročnej správe
pre spoločníka a konateľov REGIONPRESS, s.r.o.

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Overili sme účtovnú závierku k 31. decembru 2022 spoločnosti **REGIONPRESS, s.r.o.**, ku ktorej sme dňa 15.06.2023 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **REGIONPRESS, s.r.o.** (ďalej aj „spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát a cash-flow za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód k uvedenému dátumu.

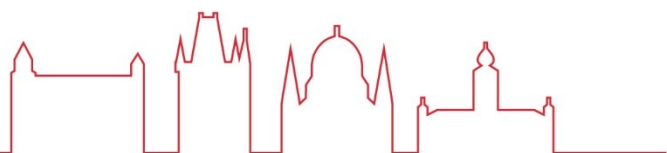
Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti REGIONPRESS, s.r.o. k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre náš názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od spoločnosti **REGIONPRESS, s.r.o.** sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš nepodmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení jeho dodatkov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.



Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva spoločnosti.

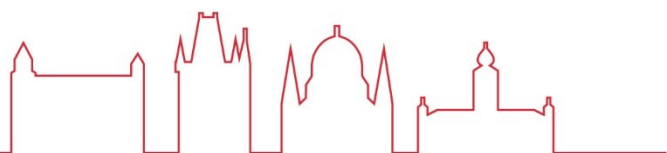
Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosti interných kontrol spoločnosti **REGIONPRESS, s.r.o.**
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti **REGIONPRESS, s.r.o.** nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky spoločnosti **REGIONPRESS, s.r.o.** vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu i harmonograme auditu o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.



II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti **REGIONPRESS, s.r.o.** obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke **REGIONPRESS, s.r.o.** a situácii v nej, ktorú sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali pred dátumom vydania tejto správy audítora.

V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Žilina, 15. decembra 2023

Audítorská spoločnosť:
V4 Audit, s.r.o.
Palárikova 76,
022 01 Čadca
Licencia UDVA č. 388



Zodpovedný audítor:
Ing. Peter Jenča
Suvorovova 2677/17,
010 01 Žilina
Licencia UDVA č. 851