

Regnum Košice s.r.o., Nerudova 14, 040 01 Košice

**V ý r o č n á s p r á v a
za rok 2023**

KOŠICE, apríl 2024

Úvod

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou dňa 25. apríla 2012 na základe zákona č. 513/91 Zb. a neskorších predpisov. Spoločnosť Regnum Košice s.r.o. vykonala zápis do Obchodného registra dňa 11. mája 2012.

Sídlo:	Nerudova 14, 040 01 Košice
IČO:	46 679 049
DIČ:	2023520796
IČ DPH:	SK2023520796
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Spoločníci:	Ing. Ján Selvek

Uvedený jediný spoločník je aj štatutárnym orgánom spoločnosti Regnum Košice s.r.o. a konateľom so samostatným podpisovaním písomnosti zakladajúcich práva a povinnosti spoločnosti vlastnoručným podpisom pripojeným k písanému alebo tlačenému obchodnému menu spoločnosti.

Základné imanie je splatené v svojej celkovej výške 5 000 €.

Výška vkladu spoločníka: Ing. Ján Selvek 5 000 €

1. Profil spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je predaj motorových vozidiel značky BMW a MINI (aj prostredníctvom finančného leasingu), servis motorových vozidiel BMW a MINI, predaj náhradných dielov a príslušenstva motorových vozidiel BMW a MINI.

2. Štruktúra spoločnosti

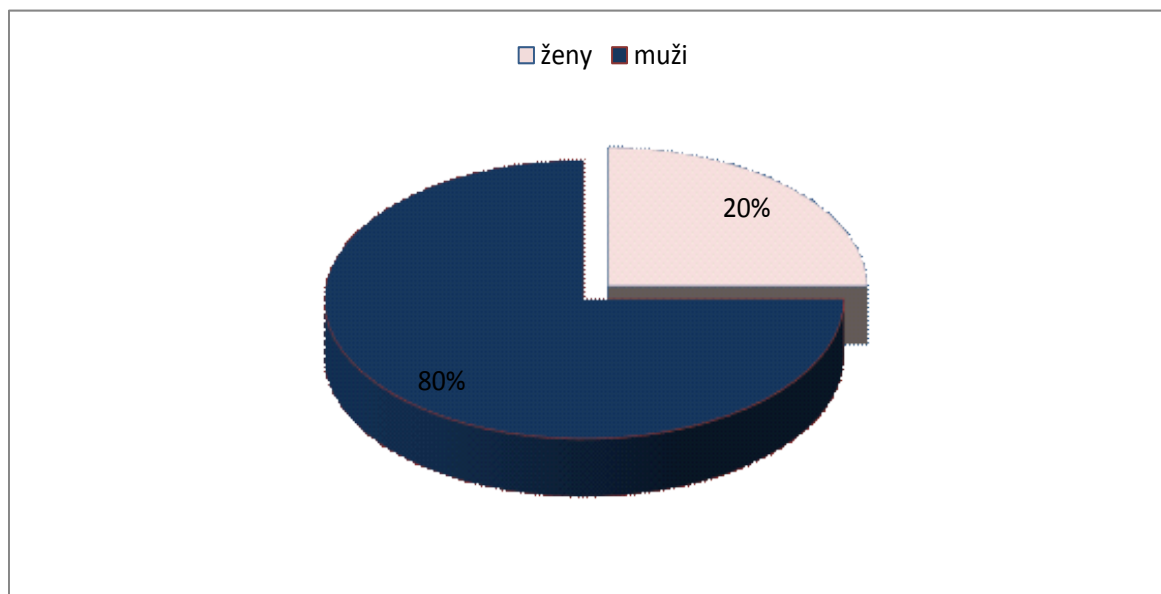
Spoločnosť Regnum Košice s.r.o. vykonáva svoju podnikateľskú činnosť v týchto strediskách:

Nerudova 14, Košice : sídlo spoločnosti

Ostrovského 3, Košice : oprava a údržba motorových vozidiel, predaj motorových vozidiel (nové a ojazdené vozidlá BMW a MINI, ojazdené vozidlá rôznych značiek), predaj náhradných dielov, služby finančného leasingu

Štruktúra zloženia zamestnancov:

Príloha 1.



3. Hospodársky výsledok a finančná situácia spoločnosti

3.1 Štruktúra hospodárskeho výsledku

Štruktúra výsledku hospodárenia v rokoch 2023 a 2022 v mene EUR:

	2023	2022
<i>VH z hospodárskej činnosti</i>	3 324 581	2 710 306
<i>VH z finančnej činnosti</i>	-379 460	-236 012
Výsledok hosp.za účt. obdobie pred zdanením	2 945 121	2 474 294
Výsledok hosp. za účt. obdobie po zdanení	2 284 621	1 916 501

Medziročne stúpol celkový výsledok hospodárenia o 368 120 eur. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti – zisk, stúpol o 614 275 eur a strata z finančnej činnosti stúpila o 143.448 eur.

Vplyv jednotlivých nákladových a výnosových položiek na medziročný vývoj je vyjadrený v nasledujúcich tabuľkových prehľadoch: (v eur):

Prevádzková činnosť (v eur):

Ukazovateľ	2 023	2 022	Nárast/pokles
Prevádzkové náklady	28 127 200	22 620 716	5 506 484
Náklady na obstaranie tovaru	22 243 295	17 183 581	5 059 714
Výrobná spotreba	3 815 492	3 329 373	486 119
Osobné náklady	1 198 518	1 103 119	95 399
Odpisy	205 166	233 421	-28 255
ZC predaného dlhodob. majetku	425 063	469 979	-44 916
Rezervy, opravné položky a ostatné prevádzkové náklady	210 231	266 220	-55 989
Dane a poplatky	29 435	35 023	-5 588
Prevádzkové výnosy	31 451 781	25 331 022	6 120 759
Tržby z predaja tovaru	25 487 323	20 100 353	5 386 970
Výroba	5 221 764	4 433 090	788 674
Tržby z predaja dlh. maj. a mater.	509 135	567 184	-58 049
Zúčt. rezerv a opravných položiek, ostatné prevádzkové výnosy	233 559	230 395	3 164

Vplyv na zvýšenie výsledku hospodárenia oproti roku 2022 mal hlavne predaja vozidiel a nárast servisných opráv vozidiel.

Finančná činnosť (v eur):

Ukazovateľ	2023	2022	Nárast/pokles
Finančné náklady	379 460	236 012	143 448
Platené úroky	344 310	200 284	144 026
Kurzové straty	10	0	10
Ost. náklady na fin. činnosť	35 140	35 728	-588
Finančné výnosy	0	0	0
Prijaté úroky	0	0	0
Kurzové zisky	0	0	0
Ostatné výnosy	0	0	0

3.2 Finančná situácia podniku

Na zhodnotenie finančnej situácie podniku použijeme základné ukazovatele finančnej analýzy.

Ukazovatele likvidity	31.12.2023	31.12.2022
Likvidita 1.st.(okamžitá)	0,09	0,13
Likvidita 2.st.(bežná)	0,29	0,27
Likvidita 3.st.(celková)	1,1	0,98

Položky majetku a záväzkov vplývajúce na likviditu podniku:

Položka súvahy	2022	2023	Zmena v %
Aktíva			
Obežný majetok	5 919 336	9 486 475	60,26
Zásoby	4 443 308	7 296 927	64,22
Krátkodobé pohľadávky súčet	678 412	1 347 367	98,61
Finančné účty	797 616	842 181	5,59
Príjmy budúcich období	227 772	409 676	79,86
Pasíva			
Krátkodobé záväzky súčet	4 533 424	6 787 365	49,72
Bežné bankové úvery	1 683 736	2 265 519	34,55
Krátkodobé finančné výpomoci	9 398	0	-100,00
Výdavky budúcich období	0	0	0,00

Ukazovatele aktivity	2022	2023	Nárast/pokles (23-22)
Doba obratu zásob	64,63	85,42	20,79
Doba inkasa pohľadávok	9,87	15,77	5,9
Doba splatnosti záväzkov	65,94	79,46	13,52
Obrat dlhodobého majetku	6,30	8,11	1,81
Obrat celkového majetku	2,48	2,27	-0,21

Ukazovatele aktivity vyjadrujú, ako efektívne podnik hospodári so svojim majetkom. V roku 2023 trvala obrátka zásob 85,42 dňa, podnik inkasoval svoje pohľadávky priemerne za 15,77 dní a uhradil svoje záväzky za 79,46 dní. Doba inkasa pohľadávok je kratšia ako doba splatnosti záväzkov, na čo má veľký vplyv predĺžená splatnosť vozidiel. Obrat dlhodobého majetku oproti minulému roku mierne stúpol a obrat celkového majetku oproti minulému roku mierne klesol.

Ukazovatele zadĺženosti	2022	2023	Nárast/pokles (23-22)
Celková zadĺženosť	62,38	66,60	4,22
Úrokové krytie	13,35	9,55	-3,8

Platí, že zadĺženosť podniku by sa mala pohybovať v intervale od 45 % do 70 % z celkových zdrojov. Zadĺženosť podniku oproti roku 2022 mierne stúpla. Zároveň na základe ukazovateľa úrokové krytie môžeme povedať, že podnik je schopný platiť cenu za tento cudzí kapitál.

Ukazovatele rentability	2022	2023	Index 2022/2023
Rentabilita celk. kapitálu (ROI)	0,189	0,166	-0,139
Rentabilita vl. kapitálu (ROE)	0,504	0,498	-0,012
Rentabilita tržieb	0,076	0,073	-0,047
Rentabilita nákladov	0,093	0,088	-0,057

Podľa toho o akú rentabilitu ide tento ukazovateľ vyjadruje koľko čistého zisku pripadá na 1 euro kapitálu, aktív, tržieb alebo výnosov.

4. Rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2023

Valné zhromaždenie spoločnosti Regnum Košice s.r.o. sa konalo dňa 25.4.2024 za účasti jediného spoločníka, ktorý navrhol hospodársky výsledok - **zisk vo výške 2.284.620,66€** podľa schválenej riadnej účtovnej závierky **za rok 2023** evidovať na účte 428 123.

5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Napriek súčasnej zložitej ekonomickej situácii neočakávame v roku 2024 pokles tržieb z predaja služieb, náhradných dielov a vozidiel v porovnaní s rokom 2023.

Hľadáme nové možnosti pre nárast tržieb. Priestor na rast tržieb manažment spoločnosti vidí v poskytovaní komplexného servisu v rámci predaja vrátane poradenstva, včasného dodania tovaru, pružnej a flexibilnej reakcie na potreby zákazníkov.

Je to cesta na udržanie už existujúcich zákazníkov, získanie nových a tým aj zvýšenie podielu na slovenskom trhu ako aj v zahraničí.

K 31.12.2023 naša spoločnosť zamestnávala 29 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere. V roku 2024 nepredpokladáme výrazné zvýšenie počtu zamestnancov.

6.Ostatné ustanovenia

1. V Spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia 2023.
2. Spoločnosť nevynakladala žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
3. Spoločnosť v roku 2023 neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely.
4. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Ing. Ján Selvek
konateľ spoločnosti