

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 2021**

KOŠICE, apríl 2022

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 tlačnému 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

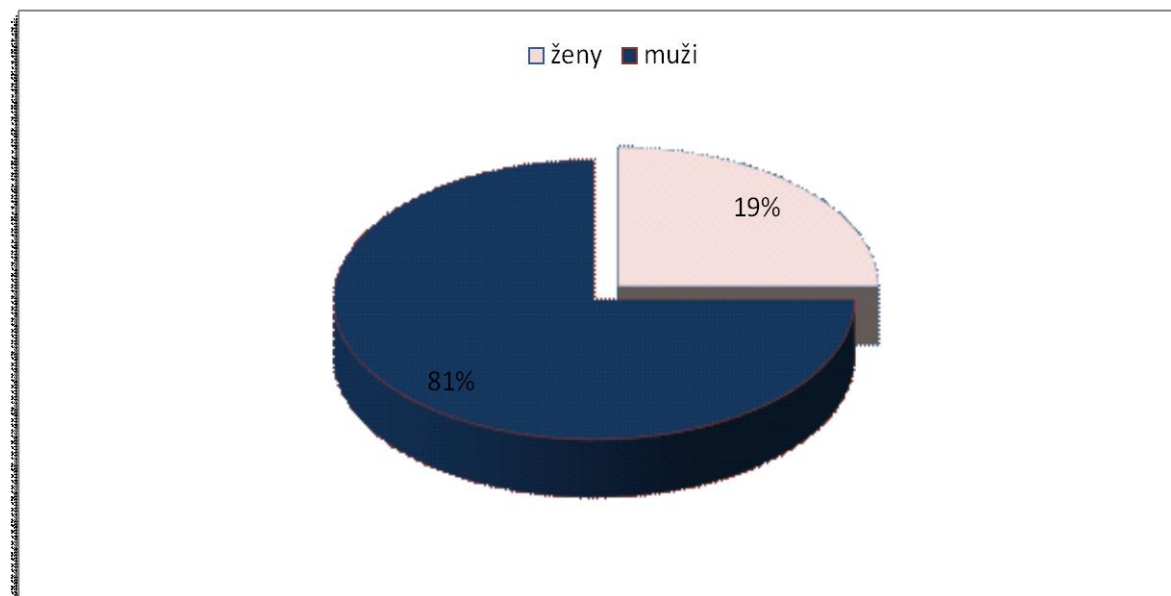
Spoločnosť Regnum Košice s.r.o. vykonáva svoju podnikateľskú činnosť v týchto strediskách:

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 2020 a 2021 v mene EUR:

	2020	2021
<i>VH z hospodárskej činnosti</i>	954 617	1 853 698
<i>VH z finančnej činnosti</i>	-336 684	- 349 843
Výsledok hosp.za účt. obdobie pred zdanením	617 933	1 503 855
Výsledok hosp. za účt. obdobie po zdanení	451 858	1 166 337

Medziročne stúpol celkový výsledok hospodárenia o 714 479 eur. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti – zisk, stúpol o 899 081 eur a strata z finančnej činnosti stúpila o 13 159 eur.

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

Prevádzková činnosť (v eur):

Ukazovateľ	2 020	2 021	Nárast/pokles
Prevádzkové náklady	17 775 018	23 217 678	5 442 660
Náklady na obstaranie tovaru	13 524 199	18 540 980	5 016 781
Výrobná spotreba	2 516 235	2 854 456	338 221
Osobné náklady	879 397	950 853	71 456
Odpisy	255 652	251 320	-4 332
ZC predaného dlhodob. majetku	360 324	433 892	73 568
Rezervy, opravné položky a ostatné prevádzkové náklady	213 111	159 476	-53 635
Dane a poplatky	26 100	26 701	601
Prevádzkové výnosy	18 729 635	25 071 376	6 341 741
Tržby z predaja tovaru	14 944 386	20 383 668	5 439 282
Výroba	3 023 603	3 836 994	813 391
Tržby z predaja dlh. maj. a mater.	539 668	606 111	66 443
Zúčt. rezerv a opravných položiek, ostatné prevádzkové výnosy	221 978	244 603	22 625

Vplyv na zvýšenie výsledku hospodárenia oproti roku 2020 mal hlavne nárast predaja vozidiel a nárast servisných opráv vozidiel.

Finančná činnosť (v eur):

Ukazovateľ	2020	2021	Nárast/pokles
Finančné náklady	336 684	349 843	13 159
Platené úroky	306 676	317 561	10 885
Kurzové straty	0	0	0
Ost. náklady na fin. činnosť	30 008	32 282	2 274
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	31.12.2020	31.12.2021
Likvidita 1.st.(okamžitá)	0,12	0,09
Likvidita 2.st.(bežná)	0,20	0,20
Likvidita 3.st.(celková)	0,87	0,86

Položky majetku a záväzkov vplývajúce na likviditu podniku:

Položka súvahy	2020	2021	Zmena v %
Aktíva			
Obežný majetok	9 965 683	7 124 258	-28,51
Zásoby	7 939 935	5 774 522	-27,27
Krátkodobé pohľadávky súčet	583 416	550 370	-5,66
Finančné účty	1 442 332	799 366	-44,58
Príjmy budúcich období	344 110	458 106	33,13
Pasíva			
Krátkodobé záväzky súčet	8 052 613	4 957 201	-38,44
Bežné bankové úvery	2 946 949	3 270 824	10,99
Krátkodobé finančné výpomoci	921 103	621 233	-32,56
Výdavky budúcich období	1 092	967	-11,45

Ukazovatele aktivity	2020	2021	Nárast/pokles (21-20)
Doba obratu zásob	156,48	84,98	-71,5
Doba inkasa pohľadávok	11,5	8,1	-3,4
Doba splatnosti záväzkov	158,7	72,95	-85,75
Obrat dlhodobého majetku	4,41	6,04	1,63
Obrat celkového majetku	1,276	2,12	0,84

Ukazovatele aktivity vyjadrujú, ako efektívne podnik hospodári so svojim majetkom. V roku 2021 trvala obrátka zásob 84,98 dňa, podnik inkasoval svoje pohľadávky priemerne za 8,1 dní a uhradil svoje záväzky za 72,95 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 klesol a obrat celkového majetku tiež oproti minulému roku mierne klesol.

Ukazovatele zadĺženosti	2020	2021	Nárast/pokles (21-20)
Celková zadĺženosť	84,07	76,5	-7,57
Úrokové krytie	3,01	5,74	2,73

Platí, že zadĺženosť podniku by sa mala pohybovať v intervale od 45 % do 70 % z celkových zdrojov. Zadĺženosť podniku oproti roku 2020 mierne klesla. Zároveň na základe ukazovateľa úrokové krytie môžeme povedať, že podnik je schopný platiť cenu za tento cudzí kapitál. Tento ukazovateľ by mal podľa odporúčaní dosahovať hodnoty 2 – 3.

Ukazovatele rentability	2020	2021	Index 2020/2021
Rentabilita celk. kapitálu (ROI)	0,031	0,100	0,690
Rentabilita vl. kapitálu (ROE)	0,196	0,424	0,538
Rentabilita tržieb	0,024	0,047	0,489
Rentabilita nákladov	0,028	0,055	0,491

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 2021

Valné zhromaždenie spoločnosti Regnum Košice s.r.o. sa konalo dňa 29.4.2022 za účasti jediného spoločníka, ktorý navrhol hospodársky výsledok - **zisk vo výške 1 166 337,21€** podľa schválenej riadnej účtovnej závierky **za rok 2021** evidovať na účte 428 121.

5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Napriek súčasnej mimoriadnej situácii neočakávame v roku 2022 pokles tržieb z predaja služieb, náhradných dielov a vozidiel v porovnaní s rokom 2021.

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 31.12.2021 naša spoločnosť zamestnávala 26 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere, v roku 2022 nepredpokladáme výrazné zvýšenie počtu zamestnancov.

6. Ostatné ustanovenia

1. V Spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia 2021.
2. Spoločnosť nevynakladala žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
3. Spoločnosť v roku 2021 neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely.
4. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Ing. Ján Selvek
konateľ spoločnosti