



Herba Drug s.r.o.

Herba Drug, s.r.o.
Mlynská 1335
053 11 Smižany
Tel. 36172944
IČO: 36172944
www.herbadrug.sk

VÝROČNÁ SPRÁVA

ÚČTOVNÉ OBDOBIE: 01.01.2022 – 31.12.2022

O činnosti spoločnosti

Obsah

1.	Profil spoločnosti _____	1
2.	Tržné prostredie _____	3
3.	Organizačná štruktúra spoločnosti _____	4
4.	Majetok spoločnosti za obdobie od 2020 - 2022 _____	5
5.	Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti _____	7
6.	Personálna oblasť _____	9
7.	Výhľady na rok 2023 _____	10

1. Profil spoločnosti

1.1. História spoločnosti

Herba Drug, s. r. o., so sídlom: Mlynská 1335, 053 11 Smižany, vznikla dňa 30.04.1997 zápisom do Obchodného registra Mestského súdu Košice (v čase zápisu Okresného súdu Košice) oddiel: sro, vložka číslo: 9294/V.

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 26/97 a Nz 25/97 zo dňa 17.1.1997 a dodatkom k zakladateľskej listine vo forme notárskej zápisnice N 103/97 a Nz 100/97 zo dňa 28.2.1997 podľa zákona č. 513/91 Zb. Spoločnosť s ručením obmedzeným prevzala časť majetku, práv a záväzkov spoločnosti ARGO spol. s r. o. Smižany, Kukučínova 7, zrušenie bez likvidácie rozdelením.

Spoločnosť má k 31.12.2022 jediného spoločníka.

1.2. Hlavná činnosť spoločnosti v účtovnom období 2022

V účtovnom období 1.1.2022 – 13.12.2022 sa spoločnosť zaoberala hlavne výrobou a distribúciou kozmetických a čistiacich výrobkov.

Spoločnosť Herba Drug, s. r. o. nemá pobočku alebo inú časť závodu v zahraničí.

Z pohľadu aktivít v oblasti vývoja a výskumu pracoval Úsek vývoja a kontroly kvality (UVaKK) v roku 2022 na 40 projektoch, 29 z nich sa týkalo testovaniu surovín – alternatívne suroviny z dôvodu výpadku alebo nedostatku na trhu, resp. pre cenovú úsporu, úpravu zloženia existujúcich výrobkov. Ostatných 11 projektov sa zaoberalo vývojom nových produktových rád. Úspešne bolo zrealizovaných 10 projektov a uvedených na trh 47 výrobkov. Časť projektov pokračuje aj v roku 2023. Niektoré vývojové projekty v počte 2 boli zrušené.

V spolupráci s Úsekom nákupu (UN) riešil UVaKK alternatívne zdroje vstupných surovín v súvislosti s ich nedostatkom na trhu a s ich vysokými cenami, ktoré odštartovala pandémia a konflikt na Ukrajine. UVaKK úzko spolupracuje aj s Výrobno-technickým úsekom (VTU) pri zavádzaní nových výrobných zariadení, optimalizácii technologických postupov, odstraňovaní nezhôd vo výrobnom procese a kontrole kvality.

UVaKK priebežne sleduje nové trendy v odvetví, vývoj legislatívy, zúčastňuje sa školení, webinárov a seminárov, ktoré usporadúvajú výrobcovia surovín a profesné združenia. Zmeny v legislatíve sa premietajú do vývojových projektov na náhrady surovín.

Spoločnosť kladie dôraz na udržateľnosť rozvoja podnikania a ochranu životného prostredia. Implementuje zákonné požiadavky v oblasti životného prostredia a zameriava sa na zníženie energetickej náročnosti výroby. Cieľom je zníženie spotreby elektrickej energie, plynu a vody v procese výroby. Prioritou je znižovanie produkcie odpadov optimalizáciou nákupu obalov a surovín.

Politikou odpadového hospodárstva spoločnosť neustále zvyšuje množstvo separovaného odpadu, aby bolo zaistené jeho opätovné prepracovanie (recyklácia) alebo opakované použitie. V tomto smere spolupracujeme so spoločnosťou Asekol SK, s. r. o.

V rámci optimalizácie nákladov sa spoločnosť zamerala na projekty týkajúce sa na lacnejšie zdroje surovín a vstupných materiálov.

Spoločnosť v účtovnom období 2022 postupovala pri výkone svojej podnikateľskej činnosti úplne v súlade so všetkými právnymi predpismi, vrátane predpisov na ochranu životného prostredia.

2. Tržné prostredie

Distribučné kanály výrobkov sú rozdelené do niekoľkých kategórií. Pre spoločnosť Herba Drug, s. r. o. je rozhodujúci trh vlasovej, telovej, opalovacej a holiacej kozmetiky. Význam trhu čistiacich prípravkov pre spoločnosť neustále klesá. Dôležitý je aj predaj darčekových balení.

Podiely hlavných kategórií na celkových tržbách za účtovný rok 2022:

- vlasová kozmetika – 45,5 %,
- telová kozmetika – 21,2 %,
- darčekové balenia – 9,3 %,
- opalovacia kozmetika – 6,7 %,
- čistiace prípravky – 10 %,
- holiaca kozmetika – 3,6 %,
- pleťová kozmetika – 1,8 %,
- dezinfekcia – 0,4 %,
- ostatné – 1,5 %.

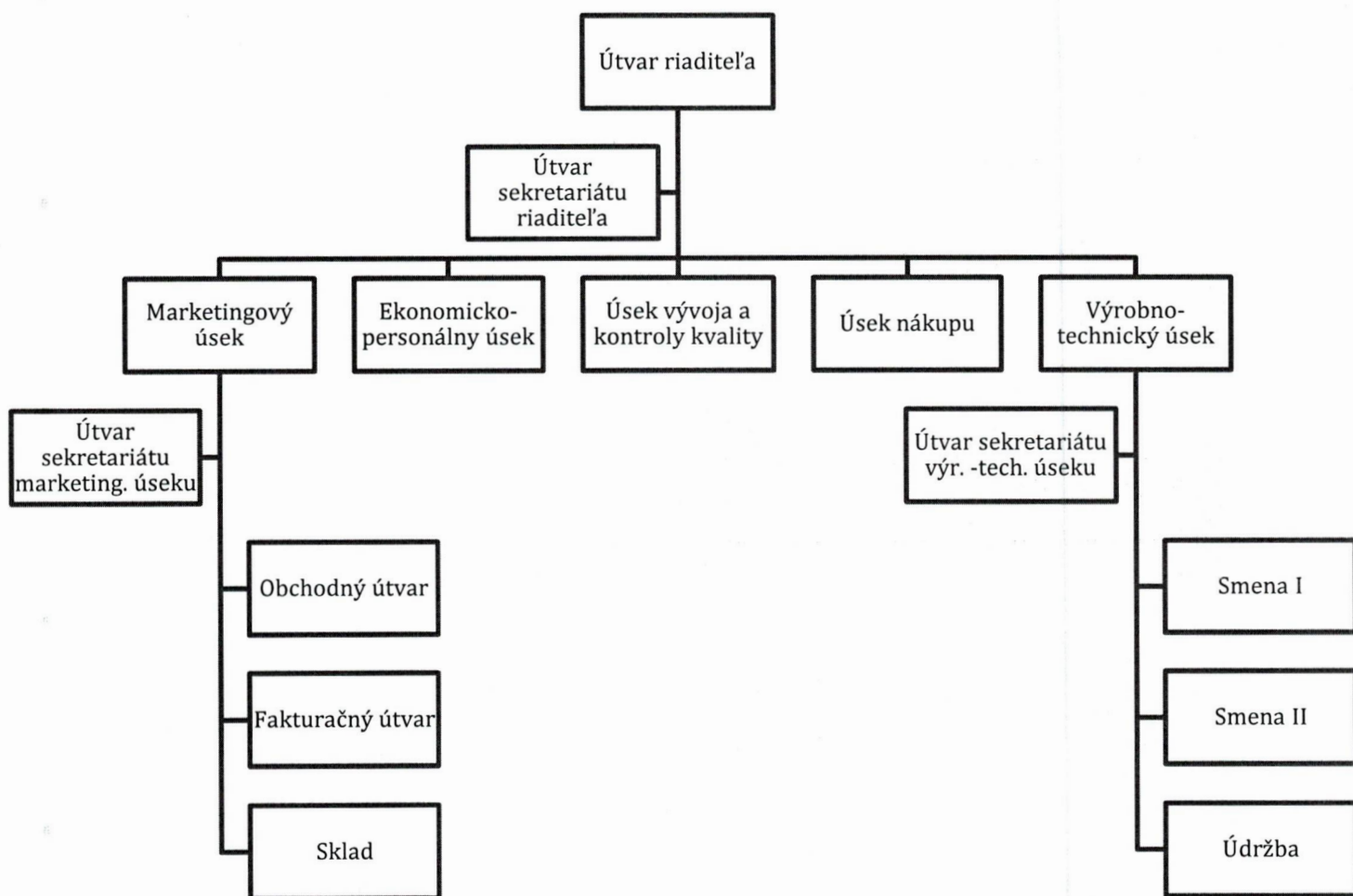
Hlavným odberateľom produktov je Herba Drug Trade, s. r. o., ktorej podiel na tržbách je 86,8 %. Ďalšími dôležitými odberateľmi sú spoločnosti, pre ktoré vyvíjame a vyrábame produkty pod ich značkou – Palma, a. s. a Tatrapet. Ich podiel na tržbách za rok 2022 je 12 %. Ostatok tržieb (1,2 %) tvoria drobní odberatelia a e-shop.

Účtovné obdobie 2022 bolo pre spoločnosť Herba Drug, s. r. o. aj napriek výraznému poklesu zisku úspešné. Čelili sme bezprecedentnému zvyšovaniu cien vstupných materiálov, ktoré môžeme do konečnej ceny našich produktov, vzhľadom na dlhodobé zmluvy s odberateľmi, premietnuť až so značným oneskorením. Aj vďaka dlhoročným dobrým vzťahom s dodávateľmi sme dokázali zabezpečiť dostatočné množstvo vstupov pre proces výroby a tržby nám oproti minulému roku vzrástli o 12,6 %.

V roku 2022 sme začali optimalizovať šírku nášho portfólia produktov, technologické procesy aj procesy nákupu.

V decembri 2022 sme vypracovali projekt a podali žiadosť o nenávratný finančný príspevok na zaobstaranie novej technológie. Jej súčasťou je úplne nové zariadenie pre nečistú časť výroby, plniace zariadenie na náhradné balenia, tzv. doypack aj plniace zariadenie na emulznú kozmetiku.

3. Organizačná štruktúra spoločnosti



4. Majetok spoločnosti za obdobie od 2020 – 2022

4.1. Súvaha spoločnosti Herba Drug, s. r. o.

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Aktíva celkom	3 192 774	3 105 145	2 967 367
Pohľadávka za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	1 716 059	1 560 747	1 452 798
Dlhodobý nehmotný majetok	5 817	0	
Dlhodobý hmotný majetok	1 710 242	1 560 747	1 452 798
Finančné investície			
Obežné aktíva	1 467 664	1 536 060	1 505 227
Zásoby	920 753	1 132 724	1 128 649
Dlhodobé pohľadávky	2 823	2 806	3 240
Krátkodobé pohľadávky	536 562	385 745	363 359
Finančný majetok	7 526	14 785	9 979
Ostatné aktíva	9 051	8 338	9 342
Pasíva celkom	3 192 774	3 105 145	2 967 367
Vlastné imanie	718 731	1 067 359	1 039 765
Základné imanie	24 432	24 432	24 432
Kapitálové fondy	171 157	171 157	171 157
Zákonné rezervné fondy	2 443	2 443	2 443
Fondy tvorené zo zisku	43 431	43 431	43 431
Oceň. rozdiely z precenenia	-10 568	-10 568	-10 569
Výsledok hospodár. min. rokov	222 034	487 837	806 464
Výsledok hospodárenia.za účt. obdobie	265 802	348 627	2 407
Cudzíe zdroje	2 412 147	2 015 631	1 909 041
Rezervy zákonné	26 513	26 325	31 434
Dlhodobé záväzky	548 874	81 749	116 157
Krátkodobé záväzky	820 129	944 464	801 343
Bankové úvery a výpomoci	1 016 631	963 093	960 107
z toho: dlhodobé bankové úvery	409 646	301 920	187 434
Krátkodobé bankové úvery	606 985	661 173	772 673
Ostatné pasíva	61 896	22 155	18 561

4.2. Výkaz ziskov a strát spoločnosti Herba Drug, s. r. o.

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Tržby z predaja tovaru	22 449	3 051	3 966
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	24 909	2 386	3 305
Obchodná marža	- 2 460	665	661
Výroba	5 007 745	4 398 508	4 993 534
Výrobná spotreba	3 200 448	2 977 223	3 589 462
Pridaná hodnota	1 804 837	1 421 950	1 404 733
Osobné náklady	1 114 019	1 149 414	1 142 662
Dane a poplatky	7 069	6 497	5 587
Ostatné prevádzkové výnosy	219 594	547 313	105 217
Ostatné prevádzkové náklady	157 253	73 155	117 001
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	389 652	286 150	199 881
Zúčtovanie opravnej položky		-54	67
Výsledok hosp. z hospodárskej činnosti	356 438	454 101	44 752
Finančné výnosy	8 357	1 102	1 598
Finančné náklady	51 137	40 827	44 700
Zúčtovanie rezerv			
Tvorba rezerv			
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 39 570	-39 725	- 43 102
Daň z príjmu z bežnej činnosti	51 066	65 749	- 757
Výsledok hosp. z bežnej činnosti	265 802	348 627	2 407
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	265 802	348 627	2 407

5. Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti

5.1. Analýza finančných ukazovateľov

Finančné ukazovatele vo väčšine prípadov nedosahujú odporúčané hodnoty. Z finančných štruktúr vyhovuje miera zadlženia vlastného kapitálu, úverová zataženosť kapitálu. Ďalšími vyhovujúcimi ukazovateľmi sú okamžitá likvidita, doba splatnosti pohľadávok a doba obratu zásob.

FINANČNÁ ŠTRUKTÚRA	2020	2021	2022
Kvóta vlastného kapitálu (VI/celkový kapitál), > 50 %)	23 %	34 %	35%
Miera zadlženia vlastného kapitálu (dlhodobé cudzie zdroje/vlastné imanie, < 50 %)	133%	36 %	29%
Úverová zataženosť vlastného kapitálu (bankové úvery/vlastné imanie, < 70 %)	141%	90 %	92%
Úverová zataženosť kapitálu (bankové úvery/celkový kapitál, < 70 %)	32%	31%	32%

RENTABILITA	2020	2021	2022
Rentabilita vlastného kapitálu ROE (VH/VI)	36,98 %	32,66%	0,23%
Rentabilita aktív ROA (VH/celková aktíva)	8,33%	11,23 %	0,08 %
Rentabilita tržieb ROS (VH/T za T, T za S, T za V)	5,06%	7,04%	0,05%

LIKVIDITA	2019	2020	2021
Mobilita – krytie investičného majetku (VI/investičný majetok, 0,7-1)	0,42	0,68	0,72
Okamžitá likvidita – 1. st. (Finančný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 0,9 – 1,1)	0,01	0,01	0,96
Bežná likvidita 2. st. (krátkodobý obežný majetok-zásoby/krátkodobé cudzie zdroje, 1-1,5)	0,38	0,25	0,24
Celková likvidita 3. st. (krátkodobý obežný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 1,6-2)	1,03	0,95	0,01

AKTIVITA	2020	2021	2022
Doba splatnosti pohľadávok (60 dní)	33	26	17
Doba splatnosti záväzkov (60 dní)	69	75	65
Doba obratu zásob (100 dní)	67	94	83

5.2. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Spoločnosť v roku 2022 dosiahla zisk 2 407 EUR, ktorý bude ponechaný na nerozdelenom zisku.

5.3. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2022 vykonávala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

5.4. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií

Spoločnosť v roku 2022 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely.

5.5. Organizačné zložky účtovnej jednotky v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

5.5. Poskytnuté dary

Spoločnosť v roku 2022 poskytla Rímskokatolíckej cirkvi dar v celkovej výške 2 400 EUR a dar 1 320 EUR na pomoc pre Ukrajinu prostredníctvom Slovenskej katolíckej charity.

6. Personálna oblasť

V priebehu účtovného obdobia 2022 sa počet pracovníkov ustálil na počte 71 . Spoločnosť v uvedenom účtovnom období postupovala v pracovnoprávných vzťahoch v súlade so všetkými platnými právnymi predpismi.

Zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci je nedeliteľnou súčasťou systému riadenia spoločnosti. V rámci štandardu spoločnosti sú prevádzané opakované školenia a školenia zamerané na špecifické úkony. Na jednotlivých pracoviskách sú neustále vyhodnocované potencionálne rizika. Získané informácie spoločnosť vyhodnocuje a v rámci zachovania štandardu a ochrany zdravia pri práci implementuje opatrenia pre elimináciu vzniku nebezpečenstva.

7. Výhľady na rok 2023

Hlavnou prioritou pre rok 2023 bude zvýšenie predajných cien produktov tak, aby cena odzrkadľovala nárast cien vstupných surovín, energie a práce. Naďalej budeme pokračovať v nastúpenom trende neustáleho zdokonaľovania produktov a výrobných procesov a vo vývoji novínok. Z nášho portfólia produktov vyradíme tie, ktoré nespĺňajú kritéria kladené na ziskovosť. Budeme pokračovať v modernizácii a obnove technologických zariadení. Využijeme možnosti podpory z grantových schém. Začneme práce na fotovoltaickej elektrárni, ktorá bude umiestnená na streche jednej z hál. V neposlednom rade bude pre nás dôležitá starostlivosť o zamestnancov a participácia na živote komunity, v ktorej sa naša spoločnosť nachádza.

Pre rok 2023 bol prijatý plán s celkovým objemom tržieb 5 200 000 EUR (medziročný rast o 8,3 %) a očakávame násobne vyšší kladný hospodársky výsledok.



Ing. Ivan Milý, konateľ