



Herba Drug Trade, s.r.o.

Herba Drug Trade, 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	5
4. Majetok spoločnosti za obdobie od 2020 - 2022	6
5. Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti	8
6. Personálna oblasť	10
7. Výhlady na rok 2023	11

1. Profil spoločnosti

1.1. História spoločnosti

Herba Drug Trade, 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: 9293/V.

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N/25/97 a Nz 24/97 zo dňa 17.1.1997 a dodatkom k zakladateľskej listine vo forme notárskej zápisnice N 102/97 a Nz 99/97 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, zrušenej bez likvidácie rozdelením.

Spoločnosť má k 31.12.2022 troch spoločníkov.

Sídlom spoločnosti sú Smižany V roku 2010 bola zriadená prevádzka v Topolčanoch, kde sa vyrábajú plastové obaly a je tam fakturačné oddelenie. V Topolčanoch sa nachádza aj centrálny sklad spoločnosti – prevádzkovaný firmou YMOS, s. r. o., z ktorého je distribuovaný tovar po území Slovenska aj zahraničia.

V roku 2014 sa stala Herba Drug Trade, s. r. o. 100 % vlastníkom podielu v Herba Drug Int., s. r. o., Vracov (ČR), ktorá je výhradným zástupcom spoločnosti pre územie v Českej republike.

1.2. Hlavná činnosť spoločnosti v účtovnom období 2022

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

Herba Drug Trade, s. r. o. na území SR a ČR výhradne distribuuje výrobky pod svojimi značkami Dixi, Nubian, Barbus a výrobky pod značkami spoločnosti Herba Drug, s. r. o. – Carpathia Herbarium, Easy Hair, Herbamyl, Fijú..., s ktorou je aj personálne prepojená.

Pre tieto značky spoločnosť zaisťovala oblasť stratégie, marketingu, predaja a distribúcie výrobkov. Spoločnosť v súčinnosti so spoločnosťou Herba Drug, s. r. o. sa podieľa na tvorbe sortimentu a na špecifikácii kvality produkcie.

Okrem toho spoločnosť spolupracuje aj s ďalšími výrobcami, ktorí pre ňu vyrábajú produkty pod jej značkami alebo pod značkami jej obchodných partnerov – Chemotex (CZ), Czech Aerosol (CZ), HAL (PL)...

Vzhľadom na charakter svojej činnosti spoločnosť v účtovnom období 2022 neprevádzala žiadne výraznejšie aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

Druhou činnosťou spoločnosti je výroba plastových obalov. Vyrábame obaly z 3 rôznych materiálov – PE, PETG (granulát) a PET (preformy). Dominantným odberateľom plastových obalov je Herba Drug, s. r. o. – v roku 2021 to bolo 95,8 % a v roku 2022 – 92,1 % z celkových tržieb z vlastnej výroby. Cieľom je tento podiel naďalej znižovať, preto spoločnosť v účtovnom období 2022 investovala do nových výfukových foriem pre zákazníkov z chemického a potravinárskeho odvetvia.

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

Trh kozmetiky je rozdelený do niekoľkých kategórií. Pre spoločnosť Herba Drug Trade je rozhodujúci trh vlasovej, telovej a opalovacej kozmetiky. Hlavná distribúcia kozmetiky je skrz drogistické reťazce (dm drogérie, Teta Drogérie, 101 drogérie) a skrz reťazce supermarketov a hypermarketov (Tesco, Kaufland, Lidl, Coop Jednota, Billa, Labaš, Terno, CBA...)

Herba Drug Trade, s. r. o. spolupracovala v roku 2022 so všetkými reťazcami operujúcimi na Slovensku a dlhodobo si udržuje postavenie dôležitého a spoľahlivého partnera.

V kategórii šampónov v SR majú spoločnosťou distribuované výrobky tržby podiel: 8,4 % - hodnotový (medziročný nárast o 0 %), resp. 15,1 % objemový (medziročný nárast o 0,9 %). Šampón Dixi žihľavový 400 ml je už šiesty rok po sebe najpredávanejším šampónom na Slovensku a Dixi brezový 400 ml je druhým najpredávanejším.

V kategórii prípravkov na opalovanie v SR má Herba Drug, s. r. o. tržby podiel cca 12 % (hodnotový aj objemový).

V kategórii sprchových gélov má Herba Drug Trade, s. r. o. podiel v hodnote predaja 1 % (medziročný rast o 0,1 %), resp. v objeme predaja 1,3 % (medziročný rast o 0,2 %).

Výrazne si polepšili Dixi produkty v ČR. V kategórii šampónov v ČR majú spoločnosťou distribuované výrobky tržby podiel 2,3 % - hodnotový (medziročný nárast o 0,4 %), resp. 4,9 % objemový (medziročný nárast o 1,3 %). Šampón Dixi žihľavový 400 ml sa stal v roku 2022 po prvýkrát najpredávanejším šampónom v ČR.

Uvedené údaje sú z prieskumov, ktoré prevádza spoločnosť Nielsen.

V roku 2022 sme tiež realizovali marketingovú kampaň v ČR s cieľom posilniť povedomie o značke šampónov Dixi. Výsledkom bolo dosiahnutie vyššieho podielu na trhu šampónov v ČR.

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 medziročný nárast tržieb o 11 %. Na tržbách v roku 2022 sa podieľali jednotlivé značky nasledovne:

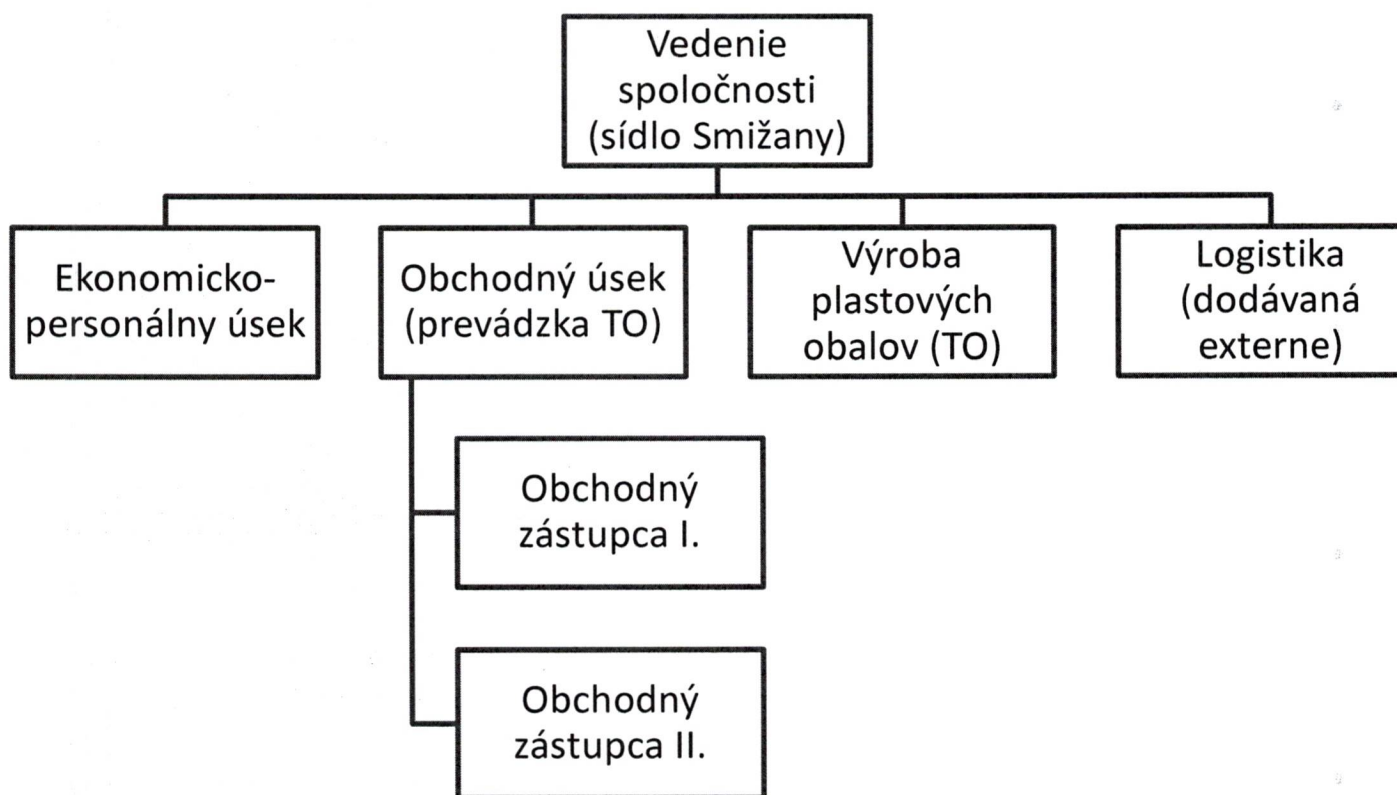
- Dixi – 55,2 %,
- Nubian – 11,9 %,
- Privat label produkty – 9,3 %,
- PE obaly – 7,1 %,
- Carpathia Herbarium – 4,2 %,
- Barbus – 3,3 %,
- Obaly PET – 2,2 %,
- Easy Hair – 1,4 %,
- Herbamyl – 1,1 %,
- Fijú – 0,8 %,
- Obaly PETG – 0,7 %.

Pri všetkých značkách (okrem Carpathia Herbarium – 5 % a Fijú – 10 %) sme zaznamenali nárast tržieb od 2 % do 33 %. Tržby za nami vyrobené plastové obaly stúpili o 31 %.

Export spoločnosti v roku 2022 bol 18,5 % z tržieb (medziročný nárast o 0,6 %).

Účtovné obdobie 2022 bolo pre spoločnosť Herba Drug Trade, s. r. o. aj napriek v podstate nulovému zisku úspešné. Čelili sme bezprecedentnému zvyšovaniu cien vstupných materiálov, tým pádom aj zvyšovaniu nadobúdacích cien nami nakupovaných tovarov. Vzhľadom na dlhodobé zmluvy s odberateľmi dokážeme zvýšenie nadobúdacích cien premietnuť do predajných cien až so značným oneskorením. Aj vďaka dlhoročným dobrým vzťahom s dodávateľmi sme dokázali zabezpečiť dostatočné množstvo vstupov pre proces výroby a dostatok tovaru. Tržby nám oproti minulému roku vzrástli o 11 %.

3. Organizačná štruktúra spoločnosti



4. Majetok spoločnosti za obdobie od 2020 – 2022

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

Súvaha spoločnosti	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Aktíva celkom	2 742 737	2 777 428	2 603 026
Pohľadávka za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	1 050 923	1 070 881	679 922
Dlhodobý nehmotný majetok		442 859	416 837
Dlhodobý hmotný majetok	588 894	568 835	412 803
Finančné investície	462 029	59 187	73 087
Obežné aktíva	1 671 033	1 697 039	1 690 574
Zásoby	809 807	764 683	660 787
Dlhodobé pohľadávky	10 856	12 732	12 447
Krátkodobé pohľadávky	844 232	911 507	1 009 217
Finančný majetok	6 138	8 117	8 123
Ostatné aktíva	20 781	9 508	9 725
Pasíva celkom	2 742 737	2 777 428	2 603 026
Vlastné imanie	778 593	805 507	819 699
Základné imanie	6 640	6 640	6 640
Kapitálové fondy	3 412	21 903	35 803
Fondy tvorené zo zisku	664	664	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov	717 448	767 877	776 300
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	50 429	8 423	292
Cudzie zdroje	1 794 380	1 847 497	1 700 950
Rezervy zákonné	9 885	9 936	11 013
Dlhodobé záväzky	54 607	53 899	166 749
Krátkodobé záväzky	684 727	638 168	439 825
Bankové úvery a výpomoci	1 045 161	1 145 494	
Dlhodobé bankové úvery	215 702	326 480	139 822
Krátkodobé bankové úvery	829 459	819 014	943 541
Ostatné pasíva	169 764	124 424	82 377

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

Výkaz ziskov a strát	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Tržby z predaja tovaru	5 451 921	5 566 453	6 132 521
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 842 357	3 932 623	4 395 922
Obchodná marža	1 609 564	1 633 830	1 736 599
Výroba	637 280	625 361	727 495
Výrobná spotreba	1 765 482	1 756 367	1 923 785
Pridaná hodnota	481 362	502 824	540 309
Osobné náklady	290 973	301 240	321 060
Dane a poplatky	937	887	1 323
Ostatné prevádzkové výnosy	51 132	46 015	51 175
Ostatné prevádzkové náklady	13 389	45 670	33 530
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	133 371	164 699	
Zúčtovanie rezerv a časového rozlíšenia	- 22	111	196 439
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	93 846	36 232	39 161
Finančné výnosy	21 119	15 201	9 651
Finančné náklady	50 166	39 213	44 160
Zúčtovanie rezerv			
Tvorba rezerv			
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 29 047	-24 012	-34 509
Daň z príjmu z bežnej činnosti	14 370	3 797	4 360
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	50 429	8 423	292
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	50 429	8423	292

5. Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti

5.1. Analýza finančných ukazovateľov

Z finančných ukazovateľov priaznivé hodnoty dosahuje miera zadĺženia vlastného kapitálu, úverová zaťaženosť vlastného kapitálu, úverová zaťaženosť kapitálu, doba splatnosti pohľadávok, záväzkov a doba obratu zásob.

FINANČNÁ ŠTRUKTÚRA	2020	2021	2022
Kvóta vlastného kapitálu (VI/celkový kapitál), > 50 %	28 %	29%	31 %
Miera zadĺženia vlastného kapitálu (dlhodobé cudzie zdroje/vlastné imanie, < 50 %)	35%	47%	37 %
Úverová zaťaženosť vlastného kapitálu (bankové úvery/vlastné imanie, < 70 %)	134%	142%	132%
Úverová zaťaženosť kapitálu (bankové úvery/celkový kapitál, < 70 %)	38%	41%	42%

RENTABILITA	2020	2021	2022
Rentabilita vlastného kapitálu ROE (VH/VI)	6,48%	1,05%	0,04%
Rentabilita aktív ROA (VH/celkové aktíva)	1,84%	0,3%	0,01%
Rentabilita tržieb ROS (VH/ T za T, T za S, T za V)	0,82%	0,14%	0,004%

LIKVIDITA	2020	2021	2022
Mobilita – krytie investičného majetku (VI/investičný majetok, 0,7-1)	0,74	0,75	1,21
Okamžitá likvidita – 1. st. (Finančný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 0,2-0,6)	0,004	0,006	0,01
Bežná likvidita 2. st. (krátkodobý obežný majetok-zásoby/krátkodobé cudzie zdroje, 1-1,5)	0,56	0,63	0,74
Celková likvidita 3. st. (krátkodobý obežný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 1,6-2)	1,10	1,16	1,22

AKTIVITA	2020	2021	2022
Doba splatnosti pohľadávok (60 dní)	50	47	52
Doba splatnosti záväzkov (60 dní)	42	39	23
Doba obratu zásob (100 dní)	66	62	47

5.2. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Spoločnosť v roku 2022 dosiahla zisk 292 EUR, ktorý sa spoločnosť rozhodla ponechať na nerozdelenom zisku.

5.3. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2022 nevykonávala 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 dar 1 000 EUR na pomoc pre Ukrajinu prostredníctvom Slovenskej katolíckej charity.

6. Personálna oblasť

V priebehu účtovného obdobia 2022 sa počet pracovníkov ustálil na počte 19 . Spoločnosť v uvedenom účtovnom období postupovala v pracovnoprávných vzťahoch v súlade so všetkými platnými právnymi predpismi.

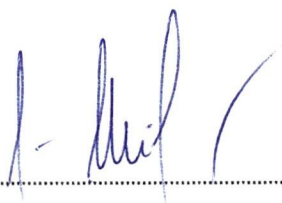
Zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci je nedeliteľnou súčasťou systému riadenia spoločnosti. V rámci štandardu spoločnosti sú prevádzané opakované školenia a školenia zamerané na špecifické úkony. Na jednotlivých pracoviskách sú neustále vyhodnocované potencionálne rizika. Získané informácie 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. V úzkej spolupráci so spoločnosťou Herba Drug, s. r. o. budeme naďalej pokračovať v nastúpenom trende neustáleho zdokonaľovania produktov a výrobných procesov a vo vývoji novinek. Z nášho portfólia produktov vyradíme tie, ktoré nespĺňajú kritéria kladené na ziskovosť. Budeme pokračovať v modernizácii a obnove technologických zariadení. V oblasti výroby obalov sa budeme usilovať diverzifikáciu portfólia odberateľov. Pretože si uvedomujeme silu našich značiek, začneme cieľavedome pracovať na dosiahnutí spravodlivých cien u našich odberateľov. Zároveň si uvedomujeme riziko spojené s prípadným zrušením pre nás nevyhovujúcich zmlúv, ktoré môže mať za následok dočasné zníženie tržieb. 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 brutto tržieb 7 500 000 EUR (medziročný rast o cca 5 %) a očakávame násobne vyšší kladný hospodársky výsledok.

Cieľom spoločnosti Herba Drug Trade, s. r. o. je vytvorenie silného podnikateľského subjektu, ktorý sa bude zameriavať na potreby koncového zákazníka a bude hľadať všetky cesty k ich plnému uspokojeniu. Zároveň sa budeme snažiť vo svojich podnikateľských aktivitách byť schopní úspešne konkurovať nadnárodným spoločnostiam na slovenskom a českom trhu.



Ing. Ivan Milý, konateľ