



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: 01.01.2023 – 31.12.2023

O činnosti spoločnosti

Obsah

Profil spoločnosti	1
Organizačná štruktúra spoločnosti	3
Majetok spoločnosti	4
Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti	6

Profil spoločnosti

Spoločnosť Herba Drug, s. r. o. Smižany je výrobcou širokého sortimentu kozmetických a čistiacich produktov pre domáci aj zahraničný trh. História spoločnosti siaha do roku 1991, kedy bola založená spoločnosť Argo spol. s r. o. Smižany, zaoberajúca sa importom a distribúciou kozmetiky. V roku 1994 spoločnosť vybudovala prvý výrobný závod a uviedla na trh nové výrobky z vlastnej produkcie pod značkami Easy Hair, Umy, Aviva, Herbamyl, Floria, Carpathia Herbarium a pod. Za účelom optimalizácie výrobných a obchodných činností pôsobí od roku 1997 sieť podnikov, a to Herba Drug, s. r. o., Smižany a Herba Drug Trade, s. r. o., Smižany. V roku 1998 bola založená aj spoločnosť Herba Drug Int., Vracov v Českej republike.

Výrobná činnosť spoločnosti je zabezpečená vo vlastnom výrobnom areáli v Smižanoch. Portfólio výrobkov tvoria produkty vyrábané pod vlastnými obchodnými značkami a tiež produkty vyrábané pod značkou odberateľov (tzv. private label produkty). V roku 2010 realizoval podnik významnú investíciu do nákupu etablovaných obchodných známk, vrátane receptúr, známych na domácom trhu a na trhoch niektorých susedných štátov. Išlo o značky renomovaného výrobcu kozmetiky de Miclén, a. s., Levice ako napr. Dixi, OLI, Nubian, Barbus, Fyto. Od tohto okamihu sa spoločnosť Herba Drug, s. r. o. začala transformovať z primárne výrobcu čistiacich prostriedkov na producenta kozmetiky. Hlavným cieľom spoločnosti bolo najprv udržať tradičné československé značky na trhu SR a ČR. Po modernizácii dizajnu, úprave portfólia produktov a po marketingových aktivitách sme chceli vytvoriť rastúce a životaschopné značky.

Koncom roka 2015 spoločnosť dokončila výstavbu novej výrobnej haly, do ktorej je umiestnená technológia na výrobu emulznej a liehovej kozmetiky. Zároveň boli upravené aj priestory v existujúcich výrobných priestoroch a boli v nich umiestnené nové plniace, etiketovacie a baliace zariadenia. Investícia do nových priestorov a technológie umožnila spoločnosti vyrábať nové produkty (krémy, pleťové mlieka, vlasové vody, vody po holení ...), ktoré v minulosti boli vyrábané u zmluvných výrobcov. Okrem toho modernizácia technologického zariadenia má pozitívny vplyv na kapacitu a efektivitu výroby.

Herba Drug s.r.o. je dôležitým dodávateľom kozmetických prípravkov na území SR a ČR.

V kategórii šampónov v SR má Herba Drug s.r.o. tržný podiel : 8,3% - hodnotový , resp. 13,1 % - objemový s medzročným nárastom o 0,6%. Šampón Dixi žihľavový 400 ml je najpredávanejším šampónom na Slovensku a Dixi brezový 400 ml je druhým najpredávanejším.

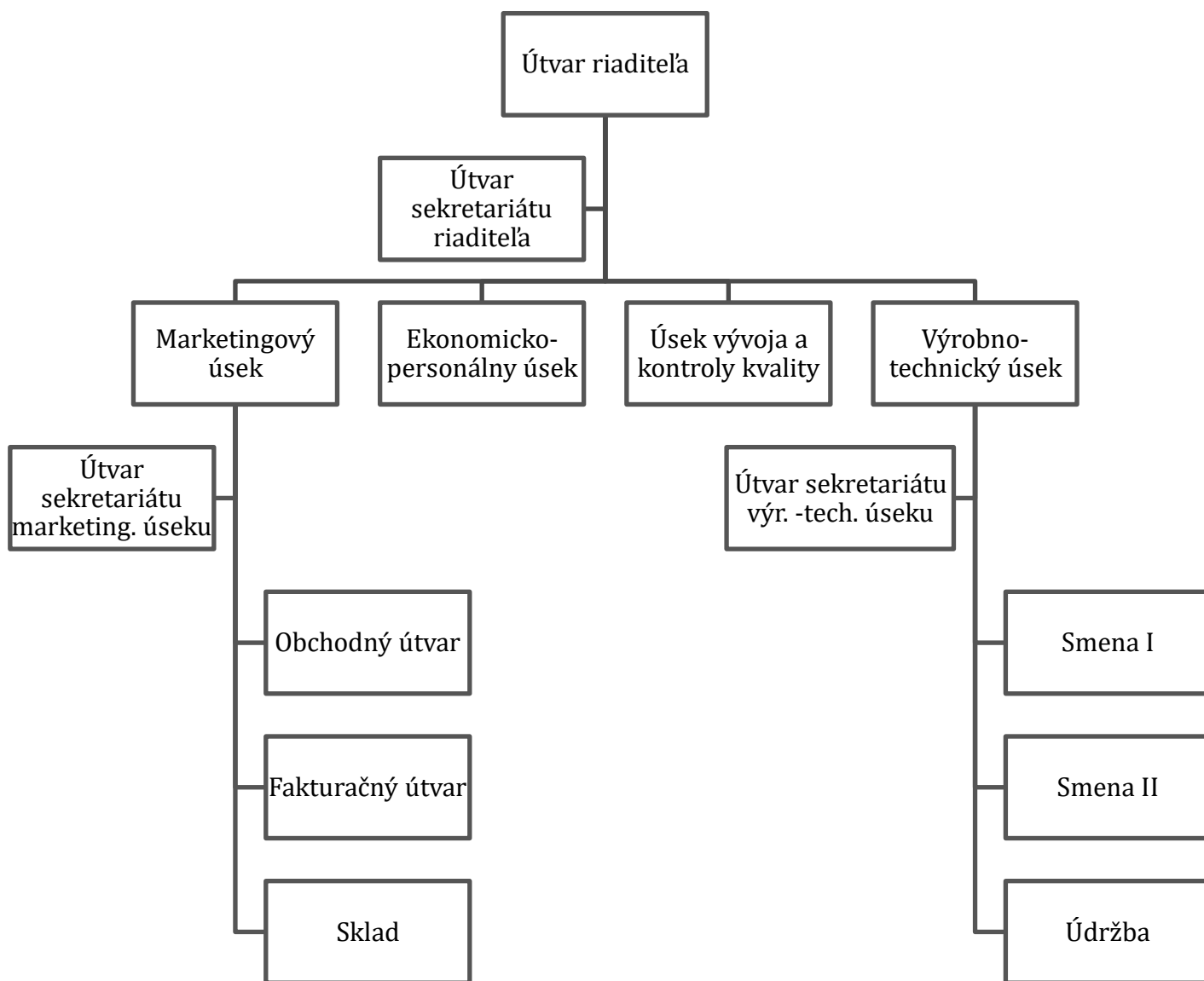
V kategórii prípravkov na opaľovanie v SR má Herba Drug s.r.o. tržný podiel cca 12 % - hodnotový aj objemový.

Uvedené údaje sú z prieskumov, ktoré prevádza spoločnosť Nielsen.

Našimi dôležitými odberateľmi sú spoločnosti, pre ktoré vyvíjame a vyrábame produkty pod ich značkou – Palma, a. s. a Tatrapet. Ich podiel na tržbách za rok 2023 13 %

Herba Drug, s. r. o. kladie veľký dôraz na vývoj produktov pre seba aj pre svojich zákazníkov. Naše vývojové oddelenie neustále pracuje na desiatkach nových projektov. Ich výsledkom majú byť vylepšenia z hľadiska priamych účinkov na používateľa a vplyvov na životné prostredie, či rozšírenie portfólia.

Organizačná štruktúra spoločnosti



Majetok spoločnosti za obdobie od 2021 - 2023

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

Súvaha spoločnosti	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Aktíva celkom	3 105 145	2 967 367	4 066 205
Pohľadávka za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	1 560 747	1 452 798	2 364 790
Dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok	1 560 747	1 452 798	2 364 790
Finančné investície			
Obežné aktíva	1 536 060	1 505 227	1 686 197
Zásoby	1 132 724	1 128 649	1 004 908
Dlhodobé pohľadávky	2 806	3 240	2 779
Krátkodobé pohľadávky	385 745	363 359	674 072
Finančný majetok	14 785	9 979	4 438
Ostatné aktíva	8 338	9 342	15 218
Pasíva celkom	3 105 145	2 967 367	4 066 205
Vlastné imanie	1 067 359	1 039 765	1 171 230
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	-10 569	-10 569
Výsledok hospodár. min. rokov	487 837	806 464	808 871
Výsledok hospodárenia.za účt. obdobie	348 627	2 407	131 465
Cudzíe zdroje	2 015 631	1 909 041	2 878 491
Rezervy zákonné	26 325	31 434	34 703
Dlhodobé záväzky	81 749	116 157	58 561
Krátkodobé záväzky	944 464	801 343	1 288 563
Bankové úvery a výpomoci	963 093	960 107	1 496 664
z toho: dlhodobé bankové úvery	301 920	187 434	674 757
Krátkodobé bankové úvery	661 173	772 673	821 907
Ostatné pasíva	22 155	18 561	16 484

1.2 Výkaz ziskov a strát

Výkaz ziskov a strát	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Tržby z predaja tovaru	3 051	3 966	3 059
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	2 386	3 305	1 468
Obchodná marža	662	661	1 591
Výroba	4 398 508	4 993 534	5 467 830
Výrobná spotreba	2 977 223	3 589 462	3 801 872
Pridaná hodnota	1 421 950	1 404 733	1 667 549
Osobné náklady	1 149 414	1 142 662	1 198 312
Dane a poplatky	6 497	5 587	13 431
Ostatné prevádzkové výnosy	547 313	105 217	44 104
Ostatné prevádzkové náklady	73 155	117 001	82 897
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	286 150	199 881	185 337
Zúčtovanie opravnej položky	- 54	67	106
Výsledok hosp. z hospodárskej činnosti	454 101	44 752	231 570
Finančné výnosy	1 102	1 598	2 892
Finančné náklady	40 827	44 700	66 117
Zúčtovanie rezerv			
Tvorba rezerv			
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 39 725	-43 102	- 63 225
Daň z príjmu z bežnej činnosti	65 749	- 757	36 880
Výsledok hosp. z bežnej činnosti	348 627	2 407	131 465
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	348 627	2 407	131 465

Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti

FINANČNÁ ŠTRUKTÚRA	2021	2022	2023
Kvóta vlastného kapitálu (VI/celkový kapitál), > 50 %)	34 %	35 %	28 %
Miera zadlženia vlastného kapitálu (dlhodobé cudzie zdroje/vlastné imanie, < 50 %)	36 %	29 %	246 %
Úverová zaťaženosť vlastného kapitálu (bankové úvery/vlastné imanie, < 70 %)	90 %	92 %	128 %
Úverová zaťaženosť kapitálu (bankové úvery/celkový kapitál, < 70 %)	31 %	32 %	36 %

RENTABILITA	2021	2022	2023
Rentabilita vlastného kapitálu ROE (VH/VI)	32,66 %	0,23 %	11,22 %
Rentabilita aktív ROA (VH/celkové aktíva)	11,23 %	0,08 %	32,33 %
Rentabilita tržieb ROS (VH/T za T, T za S, T za V)	7,04 %	0,05 %	2,39 %

LIKVIDITA	2021	2022	2023
Mobilita – krytie investičného majetku (VI/investičný majetok, 0,7-1)	0,68	0,72	0,50
Okamžitá likvidita – 1. st. (Finančný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 0,9 – 1,1)	0,01	0,96	0,01
Bežná likvidita 2. st. (krátkodobý obežný majetok-zásoby/krátkodobé cudzie zdroje, 1-1,5)	0,25	0,24	0,33
Celková likvidita 3. st. (krátkodobý obežný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 1,6-2)	0,95	0,01	0,80

AKTIVITA	2021	2022	2023
Doba splatnosti pohľadávok (60 dní)	26	17	29
Doba splatnosti záväzkov (60 dní)	75	65	52
Doba obratu zásob (100 dní)	94	83	67

ANALÝZA FINANČNÝCH UKAZOVATEĽOV

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

NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Spoločnosť v roku 2023 dosiahla zisk 131 465 EUR, ktorý bude ponechaný na nerozdelenom zisku.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2023 nevykonávala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií

Spoločnosť v roku 2023 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely.

Organizačné zložky účtovnej jednotky v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

Výhlady na rok 2024

V roku 2024 spoločnosť zrealizuje významnú investíciu do nového technologického zariadenia na výrobu náhradných balení tzv. doypack. Jedná sa o technológiu, ktorá nám umožní zabaliť tekuté produkty do fólie, čím ušetríme viac ako 70% plastu oproti bežnej plastovej fľaši. Okrem toho budeme inštalovať novú plniacu linku zameranú na plnenie emulzií a tekutých produktov do obalov s dávkovacími pumpami.

Dôležitou zmenou bude aj začiatok implementácie nového informačného systému, ktorého cieľom bude viac automatizovať procesy, spojené s administratívou spoločnosti, s nákupom, riadením výroby a predajom.

Hospodárske výsledky očakávame v tomto roku nižšie ako v roku minulom. Dôvodom sú spomenuté investície.