



Herba Drug Trade, s.r.o.

Herba Drug Trade, s.r.o.
Mlynská 1335
053 11 Smižany
Tel. 36172936
IČO: 36172936
www.herbadrug.sk

VÝROČNÁ SPRÁVA

ÚČTOVNÉ OBDOBIE: 01.01.2023 – 31.12.2023

O činnosti spoločnosti

Obsah

1. Profil spoločnosti	1
2. Tržné prostredie	3
3. Organizačná štruktúra spoločnosti	4
4. Majetok spoločnosti za obdobie od 2021 - 2023	6
5. Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti	8
6. Personálna oblasť	9
7. Výhľady na rok 2024	10

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 31.12.2023 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 2023

V účtovnom období 1.1.2023 – 13.12.2023 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), Ekochem (CZ), Czech Aerosol (CZ), HAL (PL)...

Vzhľadom na charakter svojej činnosti spoločnosť v účtovnom období 2023 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 %, v roku 2022 – 92,1 % a v roku 2023 – 89,9 % z celkových tržieb z vlastnej výroby.

Spoločnosť v účtovnom období 2023 postupovala pri výkone svojej podnikateľskej činnosti úplne v súlade so všetkými právnymi predpismi, včítane 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 2023 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: 8,2 % - hodnotový ,resp. 14,9 % objemový . Šampón Dixi žihľavový 400 ml je už siedmy 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 1,2 % (medziročný rast o 0,1 %), resp. v objeme predaja 1,5 % (medziročný rast o 0,2 %).

Zlepšili sme pozíciu Dixi produktov v ČR. V kategórii šampónov v ČR majú spoločnosťou distribuované výrobky tržby podiel 2,5 % - hodnotový (medziročný nárast o 0,2 %), resp. 5,3 % objemový (medziročný nárast o 0,4 %). Šampón Dixi žihľavový 400 ml sa stal v roku 2023 po druhýkrát najpredávanejším šampónom v ČR.

Uvedené údaje sú z prieskumov, ktoré prevádza spoločnosť Nielsen.

V roku 2023 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.

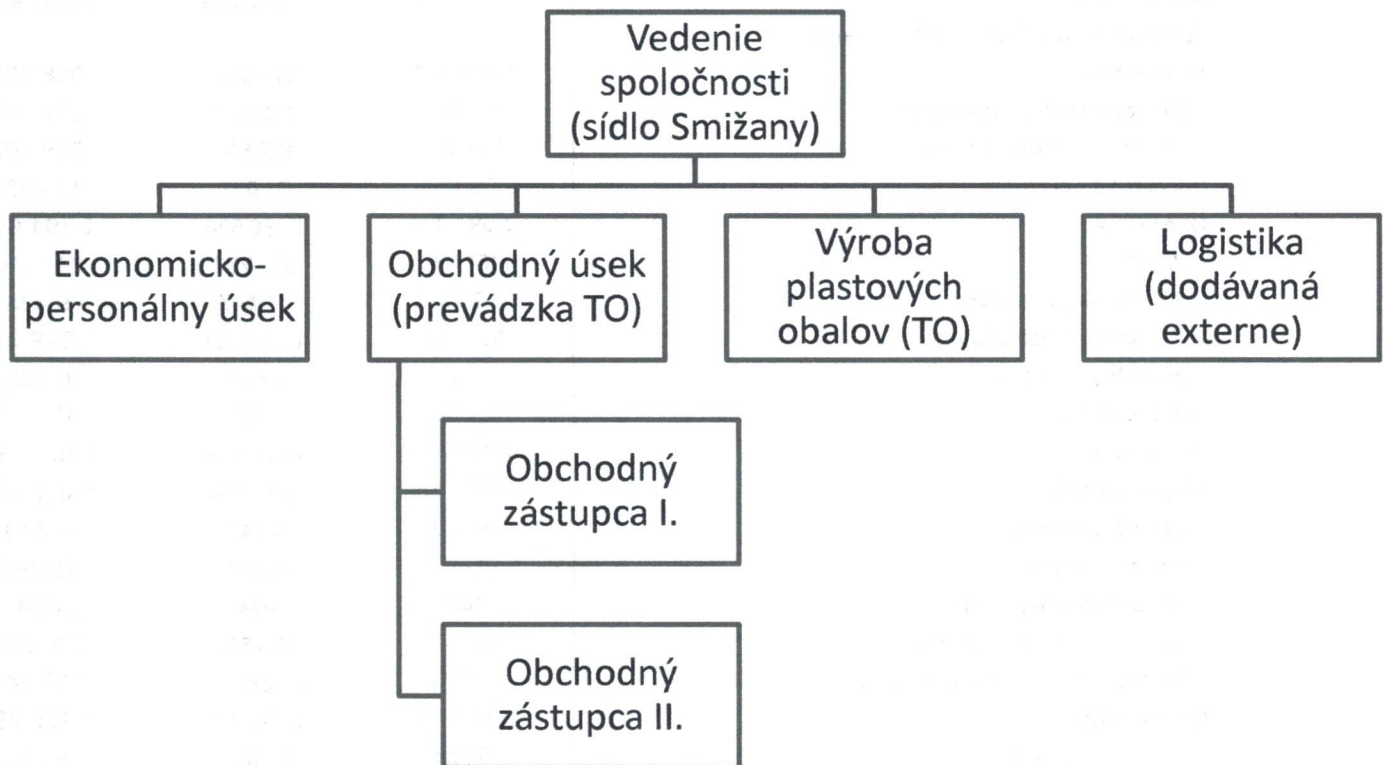
Spoločnosť dosiahla v roku 2023 medziročný nárast tržieb o 2,3 %. Na tržbách v roku 2023 sa podieľali jednotlivé značky nasledovne:

- Dixi – 55,9 %,
- Nubian – 10,2 %,
- Privat label produkty – 10,0 %,
- PE obaly – 7,8 %,
- Carpathia Herbarium – 3,6 %,
- Barbus – 3,0 %,
- Obaly PET – 2,8 %,
- Easy Hair – 1,5 %,
- Herbamyl – 0,9 %,
- Fijú – 0,8 %,
- DM – 0,7%
- Obaly PETG – 0,9 %.

Export spoločnosti v roku 2023 bol 19,7 % z tržieb (medziročný nárast o 1,2 %).

Účtovné obdobie 2023 bolo pre spoločnosť Herba Drug Trade, s. r. o. úspešné. Aj napriek prerušeniu spolupráce so spoločnosťou Kaufland Sk a CZ od 2.Q.2023 dosiahli sme nárast tržieb. Zvyšovanie cien vstupných materiálov sa oproti roku 2022 výrazne zastavilo, dokonca niektoré druhy sa dali kúpiť aj lacnejšie. U našich zákazníkov sa nám podarilo vyjednať predajné ceny, odzrkadľujúce predošlý rast cien surovín, v dôsledku čoho sme dosiahli výrazný nárast zisku.

Organizačná štruktúra spoločnosti



3. Majetok spoločnosti za obdobie od 2020 – 2022

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

Súvaha spoločnosti	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Aktíva celkom	2 777 428	2 603 026	2 857 466
Pohľadávka za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	1 070 881	679 922	828 907
Dlhodobý nehmotný majetok	442 859	416 837	394 167
Dlhodobý hmotný majetok	568 835	412 803	308 102
Finančné investície	59 187	73 087	126 638
Obežné aktíva	1 697 039	1 690 574	2 101 606
Zásoby	764 683	660 787	944 193
Dlhodobé pohľadávky	12 732	12 447	9 833
Krátkodobé pohľadávky	911 507	1 009 217	1 049 718
Finančný majetok	8 117	8 123	6 862
Ostatné aktíva	9 508	9 725	17 953
Pasíva celkom	2 777 428	2 603 026	2 857 466
Vlastné imanie	805 507	819 699	1 086 733
Základné imanie	6 640	6 640	6 640
Kapitálové fondy	21 903	35 803	70 590
Fondy tvorené zo zisku	664	664	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov	767 877	776 300	776 591
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	8 423	292	237 248
Cudzie zdroje	1 847 497	1 700 950	1 736 982
Rezervy zákonné	9 936	11 013	9 992
Dlhodobé záväzky	53 899	166 749	172 812
Krátkodobé záväzky	638 168	439 825	775 174
Bankové úvery a výpomoci	1 145 494		779 004
Dlhodobé bankové úvery	326 480	139 822	55 993
Krátkodobé bankové úvery	819 014	943 541	723 011
Ostatné pasíva	124 424	82 377	33 751

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

Výkaz ziskov a strát	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Tržby z predaja tovaru	5 566 453	6 132 521	6 339 423
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 932 623	4 395 922	4 540 199
Obchodná marža	1 633 830	1 736 599	1 799 224
Výroba	625 361	727 495	947 474
Výrobná spotreba	1 756 367	1 923 785	1 821 137
Pridaná hodnota	502 824	540 309	925 561
Osobné náklady	301 240	321 060	381 650
Dane a poplatky	887	1 323	1 863
Ostatné prevádzkové výnosy	46 015	51 175	49 877
Ostatné prevádzkové náklady	45 670	33 530	15 209
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	164 699		198 348
Zúčtovanie rezerv a časového rozlíšenia	111	196 439	
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	36 232	39 161	348 368
Finančné výnosy	15 201	9 651	5 712
Finančné náklady	39 213	44 160	59 863
Zúčtovanie rezerv			
Tvorba rezerv			
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-24 012	-34 509	-54 151
Daň z príjmu z bežnej činnosti	3 797	4 360	61 969
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	8 423	292	232 248
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	8423	292	232 248

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	2021	2022	2023
Kvóta vlastného kapitálu (VI/celkový kapitál), > 50 %	29%	31 %	38 %
Miera zadĺženia vlastného kapitálu (dlhodobé cudzie zdroje/vlastné imanie, < 50 %)	47%	37 %	21 %
Úverová zaťaženosť vlastného kapitálu (bankové úvery/vlastné imanie, < 70 %)	142%	132%	72 %
Úverová zaťaženosť kapitálu (bankové úvery/celkový kapitál, < 70 %)	41%	42%	27 %

RENTABILITA	2021	2022	2023
Rentabilita vlastného kapitálu ROE (VH/VI)	1,05%	0,04%	21,37%
Rentabilita aktív ROA (VH/celkové aktíva)	0,3%	0,01%	8,13%
Rentabilita tržieb ROS (VH/ T za T, T za S, T za V)	0,14%	0,004%	3,66%

LIKVIDITA	2021	2022	2023
Mobilita – krytie investičného majetku (VI/investičný majetok, 0,7-1)	0,75	1,21	1,31
Okamžitá likvidita – 1. st. (Finančný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 0,2-0,6)	0,006	0,01	0,01
Bežná likvidita 2. st. (krátkodobý obežný majetok-zásoby/krátkodobé cudzie zdroje, 1-1,5)	0,63	0,74	0,71
Celková likvidita 3. st. (krátkodobý obežný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 1,6-2)	1,16	1,22	1,34

AKTIVITA	2021	2022	2023
Doba splatnosti pohľadávok (60 dní)	47	52	51
Doba splatnosti záväzkov (60 dní)	39	23	23
Doba obratu zásob (100 dní)	62	47	65

5.2. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Spoločnosť v roku 2023 dosiahla zisk 232 248 EUR, ktorý sa spoločnosť rozhodla ponechať na nerozdelenom zisku.

5.3. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

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

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

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

5.5. Organizačné zložky účtovnej jednotky v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

6. Personálna oblasť

V priebehu účtovného obdobia 2023 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 2024

Hlavnou prioritou pre rok 2024 bude udržať rast tržieb a zachovať ziskovosť spoločnosti na podobnej úrovni ako v roku 2022. 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 budeme naďalej vyradovať tie, ktoré nespĺňajú kritéria kladené na ziskovosť. Budeme pokračovať v modernizácii a obnove technologických zariadení. Začneme zavádzať nový informačný systém a zameriame sa na zvýšenie využívania umelej inteligencie v procese vývoja produktov a v marketingu. V oblasti výroby obalov sa budeme usilovať získať nových odberateľov. Pretože si uvedomujeme silu našich značiek, budeme aj v roku 2024 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 2024 bol prijatý plán s celkovým objemom brutto tržieb 7 500 000 EUR (medziročný rast o cca 2 %) a 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.

Smižany, 18.12.2024.



Ing. Ivan Milý, konateľ