



Herba Drug, s.r.o.

# VÝROČNÁ SPRÁVA

**Herba Drug, s.r.o.**

**ZA KALENDÁRNÝ ROK 2024**

# Obsah

výročnej správy spoločnosti Herba Drug, s.r.o.

1. Identifikačné údaje spoločnosti .....	2
2. Profil spoločnosti.....	3
3. Organizačná štruktúra spoločnosti.....	5
4. Majetok spoločnosti za obdobie od 2022 - 2024 .....	6
5. Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti .....	8
6. Analýza finančných ukazovateľov spoločnosti .....	9
7. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia.....	9
8. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja .....	9
9. Investície do technológií .....	9
10. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií .....	9
11. Organizačné zložky účtovnej jednotky v zahraničí .....	10
12. Výhľady na rok 2025.....	10

## 1. Identifikačné údaje spoločnosti

**Obchodné meno:** Herba Drug, s.r.o.

**Sídlo:** Mlynská 1335, 053 11 Smižany

**IČO:** 36 172944

**Deň zápisu:** 30.4.1997

**Právna forma:** Spoločnosť s ručením obmedzeným

## 2.Profil spoločnosti

Spoločnosť Herba Drug, s. r. o. Smižany je výrobcom 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 výrobnéj 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 . V roku 2024 spoločnosť výrazne investovala do novej technológie zameranej na výrobu doypack balení a do automatizácie výroby balení produktov do 500 ml. Tiež sme v roku 2024 začali proces implementácie nového informačného systému, od ktorého očakávame zlepšenie procesu plánovania nákupu, plánovania výroby a prispeje k automatizácii pohybov materiálu a tovarov.

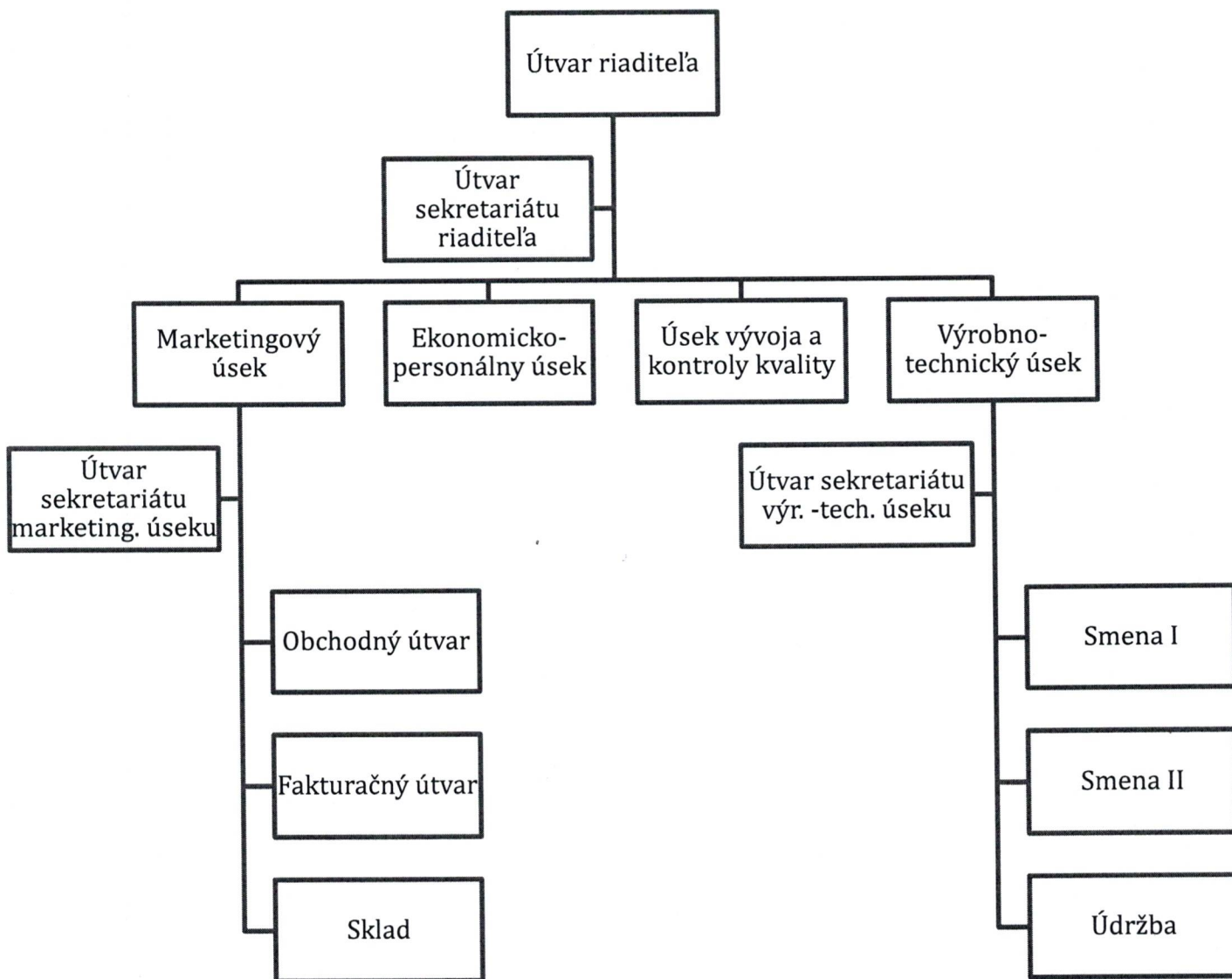
Herba Drug s.r.o. je dôležitým dodávateľom kozmetických prípravkov na území SR a ČR.

V oblasti šampónov je značka Dixi lídrom na slovenskom trhu v objeme predaja. V hodnote predaja je Dixi na treťom mieste.

Herba Drug s.r.o. okrem výroby vlastných značiek sa venuje aj výrobe produktov pod značkou zákazníka. Objem tejto výroby bol v roku 2024 14,5 % z celkovej produkcie.

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.

### 3. Organizačná štruktúra spoločnosti



## 4. Majetok spoločnosti za obdobie od 2022 - 2024

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

Súvaha spoločnosti	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
<b>Aktíva celkom</b>	<b>2 967 367</b>	<b>4 066 205</b>	<b>3 698 557</b>
Pohľadávka za upísané vlastné imanie			
<b>Stále aktíva</b>	1 452 798	2 364 790	2 207 900
Dlhodobý nehmotný majetok			28 392
Dlhodobý hmotný majetok	1 452 798	2 364 790	2 179 508
Finančné investície			
<b>Obežné aktíva</b>	1 505 227	1 686 197	1 468 079
Zásoby	1 128 649	1 004 908	1 158 809
Dlhodobé pohľadávky	3 240	2 779	4 817
Krátkodobé pohľadávky	363 359	674 072	282 776
Finančný majetok	9 979	4 438	21 677
Ostatné aktíva	9 342	15 218	22 579
<b>Pasíva celkom</b>	<b>2 967 367</b>	<b>4 066 205</b>	<b>3 698 557</b>
Vlastné imanie	1 039 765	1 171 230	1 294 680
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	-10 569	-10 569	-10 569
<b>Výsledok hospodár. min. rokov</b>	806 464	808 871	940 336
<b>Výsledok hospodárenia.za účt. obdobie</b>	2 407	131 465	123 450
<b>Cudzíe zdroje</b>	1 909 041	2 878 491	1 863 492
Rezervy zákonné	31 434	34 703	46 826
Dlhodobé záväzky	116 157	58 561	41 341
Krátkodobé záväzky	801 343	1 288 563	538 228
Bankové úvery a výpomoci	960 107	1 496 664	1 237 097
z toho: dlhodobé bankové úvery	187 434	674 757	642 205
Krátkodobé bankové úvery	772 673	821 907	594 892
Ostatné pasíva	18 561	16 484	540 385

#### 4.2. Výkaz ziskov a strát

Výkaz ziskov a strát	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Tržby z predaja tovaru	3 966	3 059	424
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 305	1 468	617
Obchodná marža	661	1 591	-193
Výroba	4 993 534	5 467 830	5 286 362
Výrobná spotreba	3 589 462	3 801 872	3 555 939
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>1 404 733</b>	<b>1 667 549</b>	<b>1 730 230</b>
Osobné náklady	1 142 662	1 198 312	1 259 511
Dane a poplatky	5 587	13 431	7 391
Ostatné prevádzkové výnosy	105 217	44 104	107 297
Ostatné prevádzkové náklady	117 001	82 897	56 170
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	199 881	185 337	252 087
Zúčtovanie opravnej položky	67	106	88
<b>Výsledok hosp. z hospodárskej činnosti</b>	<b>44 752</b>	<b>231 570</b>	<b>262 280</b>
Finančné výnosy	1 598	2 892	3 671
Finančné náklady	44 700	66 117	104 227
Zúčtovanie rezerv			
Tvorba rezerv			
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-43 102</b>	<b>- 63 225</b>	<b>- 100 556</b>
Daň z príjmu z bežnej činnosti	- 757	36 880	38 274
<b>Výsledok hosp. z bežnej činnosti</b>	<b>2 407</b>	<b>131 465</b>	<b>123 450</b>
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>2 407</b>	<b>131 465</b>	<b>123 450</b>

## 5. Prehľad finančných ukazovateľov spoločnosti

<b>FINANČNÁ ŠTRUKTÚRA</b>	2022	2023	2024
Kvóta vlastného kapitálu (VI/celkový kapitál), > 50 %	35 %	29 %	35 %
Miera zadĺženia vlastného kapitálu (dlhodobé cudzie zdroje/vlastné imanie, < 50 %)	29 %	63 %	53 %
Úverová zaťaženosť vlastného kapitálu (bankové úvery/vlastné imanie, < 70 %)	92 %	128 %	96 %
Úverová zaťaženosť kapitálu (bankové úvery/celkový kapitál, < 70 %)	32 %	37 %	33 %

<b>RENTABILITA</b>	2022	2023	2024
Rentabilita vlastného kapitálu ROE (VH/VI)	0,23 %	11,22 %	9,54 %
Rentabilita aktív ROA (VH/celkové aktíva)	0,08 %	3,23 %	3,34 %
Rentabilita tržieb ROS (VH/T za T, T za S, T za V)	0,05 %	2,40 %	2,34 %

<b>LIKVIDITA</b>	2022	2023	2024
Mobilita – krytie investičného majetku (VI/investičný majetok, 0,7-1)	0,72	0,50	0,59
Okamžitá likvidita – 1. st. (Finančný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 0,9 – 1,1)	0,01	0,01	0,02
Bežná likvidita 2. st. (krátkodobý obežný majetok-zásoby/krátkodobé cudzie zdroje, 1-1,5)	0,24	0,32	0,27
Celková likvidita 3. st. (krátkodobý obežný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 1,6-2)	0,95	0,80	1,29

<b>AKTIVITA</b>	2022	2023	2024
Doba splatnosti pohľadávok (60 dní)	17	29	12
Doba splatnosti záväzkov (60 dní)	65	52	36
Doba obratu zásob (100 dní)	83	67	81

## 6. Analýza finančných ukazovateľov spoločnosti

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

## 7. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Spoločnosť v roku 2024 dosiahla zisk 123 450 EUR, ktorý bude ponechaný na nerozdelenom zisku.

## 8. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2024 nevykonávala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

## 9. Investície do technológií

V roku 2024 spoločnosť zrealizovala 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.

## 10. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií

Spoločnosť v roku 2024 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely.

## 11. Organizačné zložky účtovnej jednotky v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

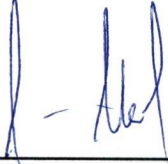
## 12. Výhľady na rok 2025

Rok 2025 bude pre spoločnosť prelomový v tom, že v celej skupine Herba Drug budeme riešiť komplexné nastavenie procesov všetkých činností skupiny. Na tejto neľahkej úlohe budeme spolupracovať so skúseným tímom konzultantov.

V roku 2025 pokračujeme v implementácii nového informačného systému, ktorého cieľom je viac automatizovať procesy, spojené s administratívou spoločnosti, s nákupom, riadením výroby a predajom. Jeho spustenie je naplánované od 1.1.2026.

Hospodárske výsledky očakávame v tomto roku porovnateľné alebo nižšie ako v roku minulom. Dôvodom sú hlavne legislatívne zmeny, ktoré nastali v SR v dôsledku konsolidácie. Nezanedbateľným faktom, vplývajúcim na fungovanie spoločnosti je pokračujúca turbulentná situácia na svetových trhoch, ktorú spôsobuje prebiehajúca geopolitická zmena a ktorá výrazne vplýva na ceny a dostupnosť vstupných materiálov.

V Smižanoch 11.6.2025



---

Ing. Ivan Milý

konateľ spoločnosti