

VÝROČNÁ SPRÁVA

o činnosti spoločnosti za rok 2014

Vznik a vývoj spoločnosti

Herba Drug s.r.o. je výrobcom kozmetických a čistiacich prípravkov.

Od polovice 90-tých rokov naša spoločnosť vyrába čistiace prostriedky po značkami Aviva, Umy, Ajeto, Herbamyl, Floria... a kozmetické prípravky pod značkami Easy hair, Carpathia Herbarium, Floria.

Koncom roka 2010 sme odkúpili od spoločnosti de Miclén a.s. Levice tradičné slovenské značky - Barbus, Dixi, OLI, Nubian, Fyto a od januára 2011 ich vyrábame, resp. dávame si ich vyrábať. V tom istom čase Herba Drug s.r.o. postúpila distribúciu tovaru na spoločnosť Herba Drug Trade s.r.o. Smižany, s ktorou je aj personálne prepojená. Logistický sklad sa nachádza v Topolčanoch. Výroba je realizovaná v našom výrobnom závode, ktorý je lokalizovaný v obci Smižany.

Okrem výroby vlastných značiek Herba Drug s.r.o. vyrába aj produkty pod značkou zákazníka COOP Slovensko, Metro SK, Makro CZ, Billa Chorvátsko, Alpa ČR, Tatrapet SK, Palma a.s ..

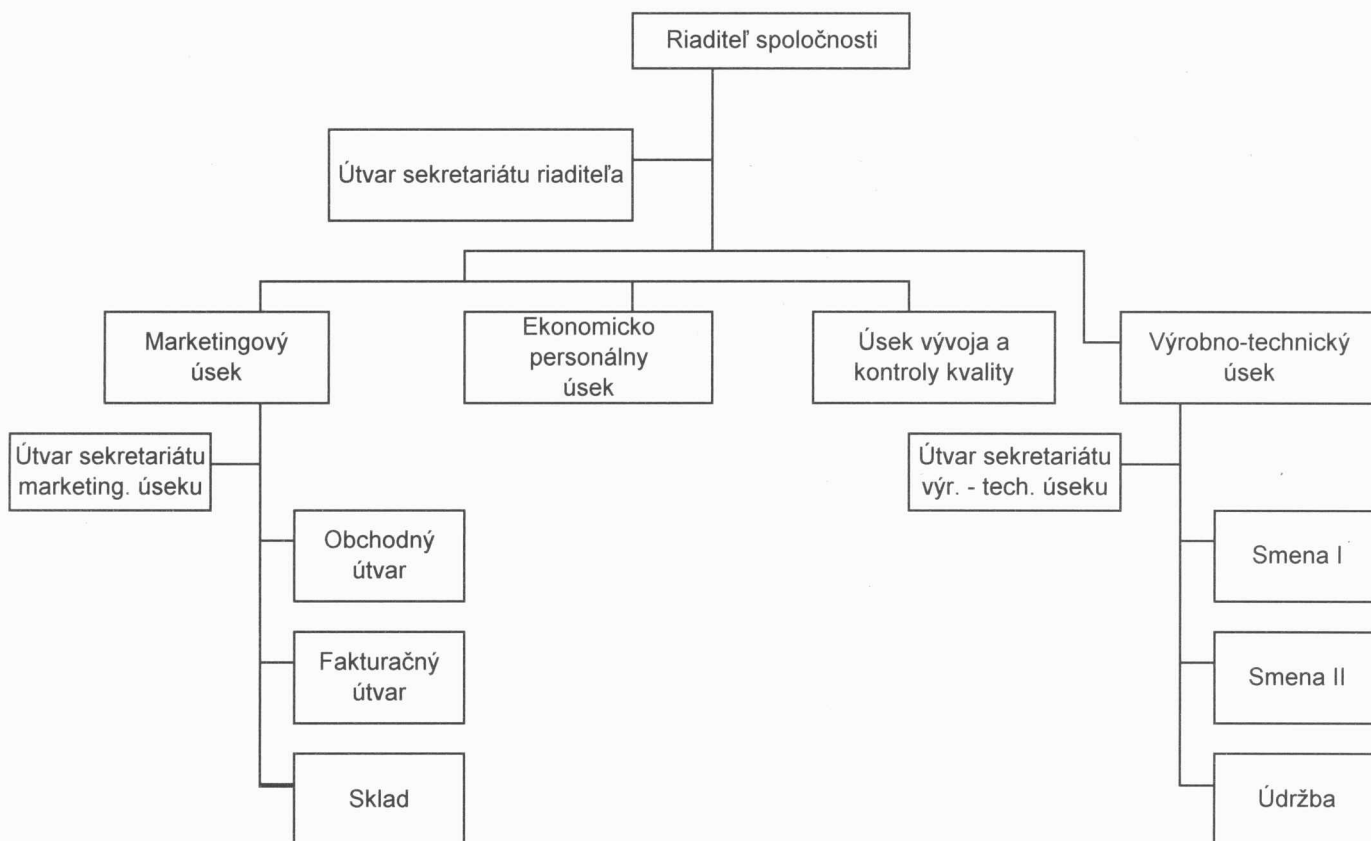
V roku 2014 sme začali budovať novú výrobnú halu v obci Smižany. V jej priestoroch budú umiestnené zariadenia na výrobu emulznej a liehovej kozmetiky.

Štruktúra vlastníkov

Meno/názov/ spoločníka	Podiel na ZI
Ing. Ivan Milý	100%

Herba Drug s.r.o.

Organizačná štruktúra spoločnosti



Majetok spoločnosti a hospodárske výsledky v EUR

Súvaha spoločnosti	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Aktíva celkom	1.799.018	2.087.779	2.339.060
Pohľadávka za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	802.287	697.260	927.987
Dlhodobý nehmotný majetok	336.727	294.589	251.701
Dlhodobý hmotný majetok	428.482	381.293	676.286
Finančné investície	37.078	21.378	
Obežné aktíva	854.234	1.296.810	1.404.479
Zásoby	427.524	459.900	446.323
Dlhodobé pohľadávky	140.041	213.765	1.957
Krátkodobé pohľadávky	249.792	611.188	949.820
Finančný majetok	36.877	11.957	6.379
Ostatné aktíva	142.497	93.709	6.594
Pasíva celkom	1.799.018	2.087.779	2.339.060
Vlastné imanie	227.175	263.303	316.966
Základné imanie	24.431	24.431	24.431
Kapitálove fondy	160.718	145.019	160.589
Fondy tvorené zo zisku	44.791	44.791	44.791
Výsledok hospodár.min.rokov	- 40.602	- 2.765	49.062
Výsledok hos.za účt.obdobie	37.837	51.827	38.093
Cudzíe zdroje	1.571.836	1.354.745	1.363.543
Rezervy zákonné	9.849	9.178	12.049
Dlhodobé záväzky	35.413	35.819	64.684
Krátkodobé záväzky	948.869	816.183	745.986
Bankové úvery a výpomoci	577.705	493.565	540.824
z toho: dlhodobé bankové úvery	99.115	32.083	120.933
Krátkodobé bankové úvery	478.590	469.482	419.891
Ostatné pasíva	7	469.731	658.551

HERBA DRUG S.R.O.

Výkaz ziskov a strát	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Tržby z predaja tovaru	1.058.194	818.581	688.290
Nákl.vynaložené na obstar.pred.tovaru	899.351	702.937	587.020
Obchodná marža	158.843	115.644	101.270
Výroba	2.332.080	2.461.501	2.413.935
Výrobná spotreba	1.841.535	1.935.176	1.861.692
Pridaná hodnota	649.388	641.969	653.513
Osobné náklady	426.486	441.674	473.148
Dane a poplatky	10.896	7.122	5.746
Ostatné prevádzkové výnosy	31.775	38.124	44.376
Ostatné prevádzkové náklady	41.128	31.660	40.163
Odpisy hmot.a nehmot.invest.majetku	110.811	98.731	96.675
Zúčtovanie rezerv a čas.rozlíšenia	-		
Výsledok hosp.z hospodár.činnosti	91.842	100.906	82.157
Finančné výnosy	2.575	2.924	38.034
Finančné náklady	44.641	34.545	69.065
Zúčtovanie rezerv	-		
Tvorba rezerv	-		
Výsledok hosp. z finanč. činnosti	- 42.066	- 31.621	- 31.031
Daň z príjmu z bežnej činnosti	11.939	17.458	13.033
Výsledok hosp. z bežnej činnosti	37.837	51.827	38.093
Mimoriadne výnosy	-		
Mimoriadne náklady	-		
Splatná daň z mimoriadných činnosti	-		
Výsledok hosp. z mimor.činnosti	-		
Výsledok hosp. za účtovné obdob.	37.837	51.827	38.093

HERBA DRUG S.R.O.

Finančné ukazovatele

Finančná štruktúra	2012	2013	2014
Kvóta vlastného kapitálu (vlastné imanie/celkový kapitál, > 50%)	13%	13%	14%
Miera zadĺženia vlastného kapitálu (dlhodobé cudzie zdroje/vlastné imanie, < 50%)	59%	26%	59%
Úverová zaťaženosť vlastného kapitálu (bankové úvery/vlastné imanie, < 70%)	254%	187%	171%
Úverová zaťaženosť kapitálu (bankové úvery/celkový kapitál, < 70%)	32%	24%	23%
Rentabilita			
Rentabilita vlastného kapitálu (ROE) (výsledok hospodárenia/vlastné imanie) > 0,12	0,17	0,18	0,12
Rentabilita tržieb (výsledok hospodárenia/tržby) > 0,06	0,01	0,02	0,01
Rentabilita celkového kapitálu (výsledok hospodárenia/celkový kapitál) > 0,14	0,02	0,03	0,02
Likvidita			
Mobilita (krytie investičného majetku) (vlastné imanie/investičný majetok, 0,7-1)	0,28	0,38	0,34
Celková likvidita (3.st.) (krátkodobý obežný majetok/krátkodobé cudzie zdroje 1,6-2)	0,5	0,87	0,54
Bežná likvidita (2.st.) (krátkodobý obežný majetok-zásoby/krátkod. cudzie zdroje, 1-1,5)	0,2	0,51	0,37
Okamžitá likvidita (1.st.) (finančný majetok/krátkodobé cudzie zdroje, 0,2-0,6)	0,03	0,01	0

Aktivita

Doba splatnosti pohľadávok (60 dní)	30	18	13
Doba splatnosti záväzkov (60 dní)	117	106	103
Doba obratu zásob (100 dní)	48	53	44

Analýza finančných ukazovateľov

Finančné ukazovatele spoločnosti väčšinou nedosahujú doporučené hodnoty.

Z finančných štruktúr vyhovuje iba úverová zaťaženosť kapitálu a vyhovujúce sú ukazovatele doby splatnosti pohľadávok a doba obratu zásob.

Vyhovujúca je aj rentabilita vlastného kapitálu.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Spoločnosť v roku 2014 dosiahla zisk 38.093,16 EUR, ktorého časť bude použitá na doplnenie rezervného fondu do výšky 10% základného imania t.j. o sumu 1.083,05 EUR. Rozdiel vo výške 37.010,11 EUR bude ponechaný na nerozdelenom zisku.

Výhľady na rok 2015

V roku 2015 očakávame zvýšenie tržieb a zisku o 10%. V 3.štvrtroku ukončíme naše investície /výstavba haly, nákup nových technológií/ a začneme výrobu emulznej a liehovej kozmetiky. V polovici roka 2015 začneme výrobu plastových obalov v našej prevádzke v Topolčanoch. Po zvládnutí nových technológií rozšírime portfólio našich produktov. To nám umožní získanie nových zákazníkov.



Ing. Ivan Milý, konateľ

SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU**Výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5****(Dodatok správy audítora)**

Spoločníkovi Herba Drug, s.r.o.

I. Overili sme účtovnú závierku účtovnej jednotky Herba Drug, s.r.o. (ďalej len spoločnosť) k 31. decembru 2014, ku ktorej sme dňa 31.7.2015 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili náš názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Herba Drug, s.r.o. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Herba Drug, s.r.o. sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

Košice, 31. júla 2015

KOŠICE Audit, s.r.o.
Pražská 4, 040 11 KOŠICE
OR Košice I, Sro, vložka 3987/V
Licencia SKAu 43



J. Škultéty
Ing. Jozef Škultéty, PhD., CA
Zodpovedný audítor
Licencia SKAu 130