

Poznámky k účtovnej závierke

22.4.2024 10:56:10

Druh účtovnej Riadna	Určenie POD-V	Označenie prílohy účtovnej Úč-POD 3-01 V (2015)	Dátum vytvorenia 11.4.2024
Názov prílohy účtovnej závierky Poznámky k účtovnej závierke podnikateľov v podvojnom účtovníctve (2015) - Opatrenie č. MF/23377/2014-74			Dátum 11.4.2024
			Dátum 31.12.2023
			Zostavená ku 31.12.2023
Účtovná jednotka Palette-Wood s.r.o.			Obdobie od 1.1.2023
Daňové identifikačné číslo 2021997032			Obdobie do 31.12.2023
IČO 36344061			Predchádzajúce 1.1.2022
Ulica Vrbovská cesta 6452/46			Predchádzajúce 31.12.2022
PSČ 921 01			Presnosť údajov uzávierky V celých eurách
Mesto Piešťany			Vytvoril Hornáková Eva
Webová adresa http://www.palettewood.sk/			E-mail hornakova@3pack.sk
			Fax
			Telefón 0917916586

Poznámka

Poznámky k účtovnej závierke**I.1 Názov a sídlo právnickej osoby**

Palette Wood s.r.o.
Vrbovská cesta 6452/46
92101 Piešťany

I.2 Informácie o obchodnom mene, sídle a právnej forme

Palette Wood s.r.o.
Vrbovská cesta 6452/46
92101 Piešťany

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky

31.03.2023

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023.

I.5.a Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky

Palette Wood s.r.o.
Vrbovská cesta 6452/46
92101 Piešťany

prevádzka spoločnosti:
Hlohovská cesta 406
955 01 Nemčice

I.5.d Údaje o účtovnej jednotke**Predmet činnosti:**

sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)

kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)

nákup a predaj výpočtovej techniky

reklamná a propagačná činnosť

činnosť účtovných poradcov

podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti

činnosť organizačných a ekonomických poradcov

prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti

výroba reziva

sušenie, parenie a impregnácia dreva

výroba paliet a drevených obalov

Poznámky k účtovnej závierke

I.6 Počet zamestnancov

Bežné obdobie:

Priemerný počet zamestnancov: 26,077

Stav zamestnancov ku dňu kedy sa zostavuje účtovná závierka: 26

Počet vedúcich zamestnancov: 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Priemerný počet zamestnancov: 26,087

Stav zamestnancov ku dňu kedy sa zostavuje účtovná závierka: 28

Počet vedúcich zamestnancov: 2

II.1 Informácia o zostavení účtovnej závierky

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

II.2 Informácia o aplikácii účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

II.4.a Ocenenie majetku a záväzkov

Podnik nenakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.

Podnik netvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok.

Podnik začal v roku 2021 budovať sušiareň, ktorá sa plánuje skolaudovať a zaradiť v roku 2024

Podnik nakupoval v danom roku zásoby.

Pri účtovaní zásob postupoval podľa Postupov účtovania, ÚZ I. čl. 2 : spôsobom A účtovania zásob.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení: obstarávacia cena a doprava.

pri vyskladnení zásob sa používal: vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien.

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby - výrobky vlastnou činnosťou.

II.4.c Ocenenie záväzkov

Podnik oceňoval záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

II.4.d Ocenenie finančných nástrojov

Podnik oceňoval peňažné prostriedky a ceniny pri ich vzniku menovitou hodnotou.

II.4.f Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Názov majetku	Cena účtovná celková	Odpis účtovný celkom	Cena účtovná zostatková
Súbor drevoob.strojov	48 372,72	48 372,72	0,00
Ruč. klincovačky a kompresor	5 252,54	5 252,54	0,00
Dokončovacia zariadenie	16 309,99	16 309,99	0,00
Skrac.píla Stromab Matrix	25 957,64	25 957,64	0,00
Kotolňa	14 701,75	10 002,60	4 699,15
Skrac.píla JAVES	2 541,00	2 541,00	0,00
Paletovací stôl č. 2	7 150,00	7 150,00	0,00
Paletovací stôl č. 1	7 150,00	7 150,00	0,00
Kompresor	6 679,00	6 679,00	0,00
VZV-Sones	16 320,00	16 320,00	0,00
Odsávanie	22 381,20	22 381,20	0,00
Profi píla	8 883,00	8 883,00	0,00
Paletovacie stoly	9 150,00	9 150,00	0,00
Stac.stroje a zariadenia	92 900,00	92 900,00	0,00
Renault Trafic Passenger Energy	20 945,00	20 945,00	0,00
Autom.zariadenie na výrobu paliet	31 500,00	31 500,00	0,00
Software QI	15 948,00	15 948,00	0,00
Drtič	29 500,00	29 500,00	0,00
Paletový stôl	7 166,00	7 166,00	0,00
Píla PROFICUT	17 675,00	17 675,00	0,00

Poznámky k účtovnej závierke

Vypaľovačka	9 442,20	9 442,20	0,00
Osobný automobil Renault Kadjar	14 999,17	14 999,17	0,00
Stavba-sušiareň	31 708,96	8 189,00	23 519,96
Osobný automobil Mercedes GLE	45 069,44	45 069,44	0,00
Fréza	7 511,58	6 469,00	1 042,58
Sušiareň dreva	42 830,00	27 216,00	15 614,00
Kamerový systém	3 446,00	3 446,00	0,00
Stroj Other OT EKATECH	154 760,00	126 841,00	27 919,00
VZV-Samuk -FD20T-SWV3	15 300,00	11 054,00	4 246,00
Motocykel Harley	30 000,00	6 251,00	23 749,00

III.1.a Informácie o dlhodobom majetku

V roku 2023 spoločnosť nenakupovala nehmotný majetok.

Stav hmotného majetku na začiatku účtovného obdobia 01.01.2023:	763 149,19€
Prírastky v priebehu účtovného obdobia:	0,00€
Úbytky v priebehu účtovného obdobia:	0,00€
Stav majetku na konci účtovného obdobia 31.12.2023:	763 149,19€
Stav oprávok na začiatku účtovného obdobia 01.01.2023:	589 078,89€
Prírastky v priebehu účtovného obdobia:	44 952,40€
Stav oprávok na konci účtovného obdobia 31.12.2023:	622 681,89€
Obstarávaný majetok 01.01.2023:	172 421,77€
Obstarávaný majetok 31.12.2023:	176 005,10€

Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia 01.01.2023: 174 070,30€
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia 31.12.2023: 140 467,30€
Stav nehmotného majetku:

III.1.c Hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť má obstarávaný majetok prostredníctvom leasingu a na tento majetok je záložné právo v prospech leasingovej spoločnosti:
Sušiareň kotol
Stroj Ekatech

III.1.n Zásoby

Spoločnosť v priebehu roka nakupovala na zásoby materiálu: drevo, z ktorého vyrábala palety.
Viedla sklady: materiálu, hotových výrobkov a sklad polotovarov

	názov skladu	počiatočný stav	príjem	výdaj	konečný stav
MAT	sklad hlavného materiálu	406 323,98	2 379 161,97	2 536 210,91	249 375,04
HOV	sklad hotových výrobkov	46 591,79	847 031,10	877 371,04	16 251,85
POI	sklad polotovarov	112 946,69	2 326 441,73	2 370 608,61	68 779,81
spolu		565 862,49	5 552 634,80	5 784 190,56	334 406,70

III.1.p Najvýznamnejšie položky pohľadávok

Medzi najvýznamnejšie pohľadávky patria pohľadávky voči spoločnosti:
Kaindl Flooring GnbH, a spoločnosť 3Packgroup a.s..
Tieto pohľadávky sú pravidelne uhrádzané.

III.1.q Hodnota pohľadávok

Poznámky k účtovnej závierke

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	360 000,00		360 000,00
Dlhodobé pohľ.spolu	360 000,00		360 000,00

Krátkodobé pohľadávky

Pohľ. Z obchodného styku	58 684,66	12 543,04	71 227,70
Pohľ. Voči prepoj. ÚJ	307 044,47		307 044,47
Sociálna poistenie	0		0
Daňové pohľadávky	38 038,86		38 038,86
Iné pohľadávky	205 146,04		205 146,04
Krátkodobé pohľ. spolu	608 914,03	12 543,04	621 457,07

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	12 543,04	17 085,76
Pohľ. so zostat.spl.do 1 roka	621 457,07	589 982,52
Krátkodobé pohľadávky spolu	607 068,28	60 068,28
Pohľ. so zostat.spl. 1 - 5 rokov	360 000,00	400 000,00
Pohľ. so zostat.spl. nad 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	360 000,00	400 000,00

III.1.y Významné položky účtov časového rozlíšenia

Na účet 381 - náklady budúcich období spoločnosť účtuje o poistení majetku

III.2.a Vlastné imanie

Položka VI	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku prírastky		úbytky	presuny	stan na konci ÚO
ZI zapísané do OR	9 958				9 958
ZI nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	488 590				488 590
Zákonné rezervné fondy	996				996
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
vyplatené dividendy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	696 968	35 912			732 879
neuhradená strata minulých rokov	-686 792				-686 792
výsledok hospodárenia bežného ÚO	35 912	10 545	35 912		10 545
Ďalšie zmeny VI					
Spolu	545 633				556 176

	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				stan na konci ÚO
	Stav na začiatku	prírastky	úbytky	presuny	
ZI zapísané do OR	9 958				9958
ZI nezapísané do OR					

Poznámky k účtovnej závierke

22.4.2024 10:56:12

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	488 590				488 590
Zákonné rezervné fondy	996				996
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
vyplatené dividendy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	671 806	25 163			696 969
neuhrazená strata minulých rokov	- 686 792				- 686 792
výsledok hospodárenia bežného ÚO	25 163	35 912	25 162		35 912
Ďalšie zmeny VI					
Spolu	509 721	61 075	25 162		545 633

III.2.b Rezervy

Spoločnosť v roku 2023 zrušila rezervu na nevyčerpanú dovolenku vo výške 20 202,41€ a vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku za rok 2023 vo výške 13 258,17€.

III.2.c Výška záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	121 096	187 172
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 -5 rokov	121 96	187 172
Krátkodobé záväzky spolu	294 455	492 765
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	130 072	366 604
Záväzky po splatnosti	164 382	126 161

III.2.e Hodnota záväzkov

Spoločnosť má k 31.12.2023 nasledovné krátkodobé záväzky:

bankový úver KTK:	586 469€
Záväzky z obchodného styku :	294 455€
Záväzky voči zamestnancom:	25 673€
Záväzky voči poisťovniám :	12 624€
Daň zo závislej činnosti	811€
Daň z príjmu k 31.12.21:	19 596€

III.2.g Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	7 058,00	6 529,37
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 081,74	1 945,38
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 081,74	1 945,38
Čerpanie sociálneho fondu	1 341,48	1 416,75
Konečný zostatok sociálneho fondu	7	7 058,00
	798,26	

Poznámky k účtovnej závierke

III.2.i Bankové úvery

Bankové úvery: VUB a.s.
Kontokorentný úver: 586 469 €

III.2.j Významné položky časového rozlíšenia

Spoločnosť účtuje o časovom rozlíšení poistenia majetku.

IV.1.a Suma tržieb za vlastné výkony

Oblasť odbytu	tovar		služby	
	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádz.účt.obdob ie	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádz.účt.obdo bie
Tuzemsko	3 161 612	3 963 976	6 000,00	0,00
Zahranície	789 732	1 716 762	0,00	0,00

IV.1.b Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie		Zmena stavu	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	
Nedokončená výroba	-12 242	31 927	0,00	-44 169	
výrobky	- 13	16 898	0,00	-30 338	
	439				
spolu	-25 681	48 826	0,00	- 74 507	

IV.1.d Opis a suma významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Významnými položkami z HČ sú tržby za vlastné výrobky, ktoré boli v roku 2023 v hodnote: 3 951 354€.

IV.1.e Celková suma osobných nákladov

551 871€

IV.1.g Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

- Doprava: 165 898€
- Prenájom budovy: 51 000€
- Sprostredkovanie: 180 000€
- Ostatné: 50 834€
- Opravy a udržiavanie: 17 846€

IV.1.h Opis a suma významných položiek ostatných nákladov

- Spotreba materiálu do výroby: 2 540 557€
- Spotreba pomocného mat.do výroby: 55 993€
- KHM: 1 504€
- PHM: 12 753€
- Spotreba elektr.energie: 56 804€

IV.1.i Opis a suma významných položiek finančných nákladov

- Úroky banka: 30 866€
- Úroky leasingy: 5 201€
- Poistky : 16 594€
- Poplatky banke: 2 332€

IV.3 Opis a celková suma nákladov

Celková suma nákladov k 31.12.2023

- Spotreba materiálu: 2 598 052€
- Spotreba energií: 56 804€
- Spotreba PHM: 12 753€

Poznámky k účtovnej závierke

4. Opravy a udržiavanie:	17 846€
5. Cestovné:	0,00€
6. Náklady na reprezentáciu:	1 055€
7. Služby:	447 732€
8. Osobné náklady:	551 871€
9. Dane:	840€
10. Zmluvné pokuty a penále:	17 122€
11. Odpis postúpenej pohľadávky:	40 000€
12. ON na HČ:	26 853€
13. Odpisy:	44 952€
14. Úroky:	36 070€
15. Finančné náklady:	18 926€

IV.4 Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 951 355	5 68 739
Tržby z predaja služieb	6 000	20,00
Zmena stavu výroby	-75 507	-48 826
Iné súvisiace výkony	1 527	10 627
Čistý obrat celkom	3 883 375	5 642 570

V.1.a Opis a hodnota podmieneného majetku

Spoločnosť ručí financujúcej banke VUB a.s. bratislava. svojimi zásobami a pohľadávkami z obchodného styku, ktoré sú pred splatnosťou a max. 30 dní po splatnosti - okrem pohľadávok voči spoločnosti 3Pack group a.s..

VI Čl. VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VII.1.a Zoznam transakcií

Spoločnosť Palette Wood v roku 2022 predávala spoločnosti 3Pack Group a.s. palety, v niektorých prípadoch pre spoločnosť 3PackGroup prenajíkala VZV, fakturovala opravu paliet.

Spoločnosť Palette Wood v roku 2022 nakupovala od 3Pack group a.s. prepravu, služby mobilných telefónov a prenajíkala si VZV.

VII.1.b Charakteristika transakcií

Spriazenená osoba	Zoznam transakcií	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádz. účt.obdobie
3Pack Group a.s.	nákup	85 165,53	44 579,61
3Pack Group a.s.	predaj	2 891 578,04	3 672 203,05

VIII.2.a Zloženie a výška základného imania

Výška základného imania je: 9 958€
z toho vlastníci:

3PackGroup: 9 958€

VIII.2.c Dotácie

Spoločnosť neobdržala v roku 2023 dotácie.

Poznámky k účtovnej závierke

22.4.2024 10:56:14

VIII.2.d Úvery

Spoločnosť má prijatý úver z VÚB a.s. Bratislava vo výške:
KTK- čerpaný 586 469€ z limitu 600 000,00€

IX.1 Zmena vo vlastnom imaní

Položka VI	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku prírastky		úbytky	presuny	stan na konci ÚO
ZI zapísané do OR	9 958				9 958
ZI nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	488 590				488 590
Zákonné rezervné fondy	996				996
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
vyplatené dividendy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	696 968	35 912			732 879
neuhradená strata minulých rokov	-686 792				-686 792
výsledok hospodárenia bežného ÚO	35 912	10 545	35 912		10 545
Ďalšie zmeny VI					
Spolu	545 633				556 176