

Poznámky k účtovnej závierke

Druh účtovnej Riadna	Určenie POD-V	Označenie prílohy účtovnej Úč-POD 3-01 V (2015)	Dátum vytvorenia 10.3.2023
Názov prílohy účtovnej závierky Poznámky k účtovnej závierke podnikateľov v podvojnom účtovníctve (2015) - Opatrenie č. MF/23377/2014-74			Dátum 10.3.2023
			Dátum 31.12.2022
			Zostavená ku 31.12.2022
Účtovná jednotka Palette-Wood s.r.o.			Obdobie od 1.1.2022
Daňové identifikačné číslo 2021997032			Obdobie do 31.12.2022
IČO 36344061			Predchádzajúce 1.1.2021
Ulica Vrbovská cesta 6452/46			Predchádzajúce 31.12.2021
PSČ 921 01			Presnosť údajov uzávierky V celých eurách
Mesto Piešťany			Vytvoril Hornáková Eva
Webová adresa http://www.palettewood.sk/			E-mail
			Fax
			Telefón

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

30.06.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

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: 26,087

Stav zamestnancov ku dňu kedy sa zostavuje účtovná závierka: 28

Počet vedúcich zamestnancov: 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Priemerný počet zamestnancov: 26,157

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 2023

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	9 267,60	5 434,15
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	21 685,00	696,20
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	6 970,00	196,00
Píla PROFICUT	17 675,00	16 940,00	735,00
Vypaľovačka	9 442,20	8 395,00	1 047,20

Poznámky k účtovnej závierke

Osobný automobil Renault Kadjar	14 999,17	14 999,17	0,00
Stavba-sušiareň	31 708,96	6 604,00	25 104,96
Osobný automobil Mercedes GLE	45 069,44	45 069,44	0,00
Fréza	7 511,58	5 217,00	2 294,58
Sušiareň dreva	42 830,00	21 862,00	20 968,00
Kamerový systém	3 446,00	3 444,00	2,00
Stroj Other OT EKATECH	154 760,00	101 043,00	53 717,00
VZV-Samuk -FD20T-SWV3	15 300,00	8 503,00	6 797,00
Paletovací stôl č. 1	30 000,00	1 250,00	28 750,00

III.1.a Informácie o dlhodobom majetku

V roku 2022 spoločnosť nenakupovala nehmotný majetok.

Stav hmotného majetku na začiatku účtovného obdobia 01.01.2022:	733 149,19€
Prírastky v priebehu účtovného obdobia:	30 000,00€
Úbytky v priebehu účtovného obdobia:	0,00€
Stav majetku na konci účtovného obdobia 31.12.2022:	763 149,19€
Stav oprávok na začiatku účtovného obdobia 01.01.2022:	521 732,45€
Prírastky v priebehu účtovného obdobia:	67 346,44€
Stav oprávok na konci účtovného obdobia 31.12.2022:	589 078,89€
Obstarávaný majetok 01.01.2022:	128 684,27€
Obstarávaný majetok 31.12.2022:	172 421,77€

Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia 01.01.2022: 211 416,74€
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia 31.12.2022: 174 070,30
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
Drvič
Stroj Ekatech
Renault Kadjar

III.1.n Zásoby

Spoločnosť v priebehu roka nakupovala na zásoby materiál: 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	397 938,27	4 004 211,06	3 995 825,35	406 323,98
HOV	sklad hotových výrobkov	63 384,05	1 463 516,93	1 480 309,19	46 591,79
POI	sklad polotovarov	66 400,86	3 602 087,78	3 555 541,92	112 946,69
spolu		527 723,18	9 069 815,77	9 031 676,46	565 862,49

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	400 000,00		400 000,00
Dlhodobé pohľ.spolu	400 000,00		400 000,00

Krátkodobé pohľadávky

Pohľ. Z obchodného styku	77 111,95	16 363,61	93 475,56
Pohľ. Voči prepoj. ÚJ	238 924,62	722,15	239 646,77
Sociálna poistenie	0		0
Daňové pohľadávky	99 945,95		99 945,95
Iné pohľadávky	174 000,00	0	174 000,00
Krátkodobé pohľ. spolu	589 982,52	17 085,76	607 068,28

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	17 085,76	259 171,33
Pohľ. so zostat.spl.do 1 roka	589 982,52	796 460,41
Krátkodobé pohľadávky spolu	607 068,28	1 055 631,77
Pohľ. so zostat.spl. 1 - 5 rokov	400 000,00	500 000,00
Pohľ. so zostat.spl. nad 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	400 000,00	500 000,00

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	671 806	25 163			696 969
neuhradená strata minulých rokov	-686 792				-686 792
výsledok hospodárenia bežného ÚO	25 163	35 912	25 163		35 912
Ďalšie zmeny VI					
Spolu	509 721				545 633

	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

15.3.2023 9:59:58

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	488 590				488 590
Zákonné rezervné fondy	996				996
Oceňovacie rozdiely zahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
vyplatené dividendy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	661 134	10 672			671 806
neuhrazená strata minulých rokov	- 686 792				- 686 792
výsledok hospodárenia bežného ÚO	10 672	25 163	10672		25 163
Ďalšie zmeny VI					
Spolu	484 558	35 835	10672		509 721

III.2.b Rezervy

Spoločnosť v roku 2022 zrušila rezervu na nevyčerpanú dovolenku vo výške 10 550,63€ a vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku za rok 2022 vo výške 18 951,77€.

III.2.c Výška záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	187 172	81 608
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 -5 rokov	187 172	81 608
Krátkodobé záväzky spolu	492 765	462 604
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	366 604	366 018
Záväzky po splatnosti	126 161	96 586

III.2.e Hodnota záväzkov

Spoločnosť má k 31.12.2022 nasledovné krátkodobé záväzky:

bankový úver KTK:	595 731€
Záväzky z obchodného styku :	492 765€
Záväzky voči zamestnancom:	25 710€
Záväzky voči poisťovniám :	14 875€
Daň zo závislej činnosti	2 122€
Daň z príjmu k 31.12.21:	44 255€

III.2.g Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	6 529,37	6 555,21
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 945,38	1 910,36
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 945,38	1 910,36
Čerpanie sociálneho fondu	1 416,75	1 936,20
Konečný zostatok sociálneho fondu	7	6 529,37
	058,00	

Poznámky k účtovnej závierke

III.2.i Bankové úvery

Bankové úvery: VUB a.s.
Kontokorentný úver: 595 731 €

III.2.j Významné položky časového rozlíšenia

Spoločnosť účtuje o časovom rozlíšení poistenia majetku.

III.4 Prenajatý majetok v poznámkach nájomcu

IV.1.a Suma tržieb za vlastné výkony

Oblasť odbytu	tovar		služby	
	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádz.účt.obdobie	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádz.účt.obdobie
Tuzemsko	3 963 976	2 562 087	0,00	2 000,00
Zahraničie	1 716 762	2 095 879		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	31 927	66 400	0,00	-34 473	
výrobky	16	63 384	0,00	-46 786	
	898				
spolu	48 826	129 784	0,00	- 80 959	

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 2022 v hodnote: 5 680 739€.

IV.1.e Celková suma osobných nákladov

556 617€

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

1. Doprava: 227 216€
2. Prenájom budovy: 52 200€
3. Sprostredkovanie: 233 131€
4. Ostatné: 107 155€
5. Opravy a udržiavanie: 12 891€

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

1. Spotreba materiálu do výroby: 3 907 526€
2. Spotreba pomocného mat.do výroby: 94 434€
3. KHM: 61 159€
4. PHM: 16 567€
6. Spotreba elektr.energie: 92 893€

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

1. Úroky banka: 13 868€
2. Úroky leasingy: 3 279€
3. Poistky : 15 634€
4. Poplatky banke: 2 196€

IV.3 Opis a celková suma nákladov

Poznámky k účtovnej závierke

Celková suma nákladov k 31.12.2022

1. Spotreba materiálu:	4 067 244€
2. Spotreba energií:	92 892€
3. Spotreba PHM:	16 567€
4. Opravy a udržiavanie:	12 891€
5. Cestovné:	0,00€
6. Náklady na reprezentáciu:	725€
7. Služby:	596 144€
8. Osobné náklady:	556 617€
9. Dane:	838€
10. Zmluvné pokuty a penále:	7 604€
11. Odpis postúpenej pohľadávky:	100 000€
12. ON na HČ:	8 152€
13. Odpisy:	67 346€
14. Úroky:	17 147€
15. Finančné náklady:	18 160€

IV.4 Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 680 739	4 657 967,61
Tržby z predaja služieb	0	2 000,00
Zmena stavu výroby	-48 826	-9 305,50
Iné súvisiace výkony	10 627	62 236,53
Čistý obrat celkom	5 642 570	4 712 898,64

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

V súvislosti s rastúcimi cenami vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť.

Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky).

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

Spriaznená osoba	Zoznam transakcií	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádz. účt.obdobie
3Pack Group a.s.	nákup	44 579,61	18 346,76
3Pack Group a.s.	predaj	3 672 203,05	2 415 921,23

VIII.2.a Zloženie a výška základného imania

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

Poznámky k účtovnej závierke

3PackGroup: 9 958€

VIII.2.c Dotácie

Spoločnosť neobdržala v roku 2022 dotácie.

VIII.2.d Úvery

Spoločnosť má prijatý úver z VÚB a.s. Bratislava vo výške:
KTK- čerpaný 595 731€ 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	671 806	25 163			696 969
neuhradená strata minulých rokov	-686 792				-686 792
výsledok hospodárenia bežného ÚO	25 163	35 912	25 163		35 912
Ďalšie zmeny VI					
Spolu	509 721				545 633