

CGS LABS, INFORMACIJSKE IN OKOLJSKE TEHNOLOGIJE, D.O.O.

Brnčičeva ulica 13, Ljubljana - Črnuče  
1231 Ljubljana - Črnuče, Ljubljana  
Matična številka: 8034150000

Bilanca stanja na dan 31.12.2022

Podatki so v EUR s centi

	2022	2021
<b>SREDSTVA</b>	1.152.198,28	1.106.117,25
<b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA</b>	571.373,60	379.419,41
<b>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve</b>	105.969,24	456,72
1. Neopredmetena sredstva	105.969,24	456,72
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0,00	0,00
<b>II. Opredmetena osnovna sredstva</b>	368.674,85	375.748,70
<b>III. Naložbene nepremičnine</b>	0,00	0,00
<b>IV. Dolgoročne finančne naložbe</b>	96.729,51	3.213,99
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	96.729,51	3.213,99
2. Dolgoročna posojila	0,00	0,00
<b>V. Dolgoročne poslovne terjatve</b>	0,00	0,00
<b>VI. Odložene terjatve za davek</b>	0,00	0,00
<b>B. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	561.008,64	682.822,09
<b>I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo</b>	0,00	0,00
<b>II. Zaloge</b>	16.751,95	19.757,51
<b>III. Kratkoročne finančne naložbe</b>	24.898,87	30.898,87
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0,00	0,00
2. Kratkoročna posojila	24.898,87	30.898,87
<b>IV. Kratkoročne poslovne terjatve</b>	361.394,53	229.238,12
<b>V. Denarna sredstva</b>	157.963,29	402.927,59
<b>C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	19.816,04	43.875,75
Zunajbilančna sredstva	0,00	0,00
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	1.152.198,28	1.106.117,25
<b>A. KAPITAL</b>	768.983,79	809.169,20
<b>I. Vpoklicani kapital</b>	39.259,29	39.259,29

	2022	2021
1. Osnovni kapital	39.259,29	39.259,29
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0,00	0,00
<b>II. Kapitalske rezerve</b>	26.666,06	26.666,06
<b>III. Rezerve iz dobička</b>	3.925,93	3.925,93
<b>IV. Revalorizacijske rezerve</b>	0,00	0,00
<b>V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti</b>	0,00	0,00
<b>VI. Preneseni čisti poslovni izid (preneseni čisti dobiček/izguba)</b>	585.098,55	483.821,86
<b>VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta (čisti dobiček/čista izguba poslovnega leta)</b>	114.033,96	255.496,06
<b>B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	0,00	0,00
1. Rezervacije	0,00	0,00
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	0,00	0,00
<b>C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	125.956,39	137.581,07
I. Dolgoročne finančne obveznosti	125.956,39	137.581,07
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0,00	0,00
III. Odložene obveznosti za davek	0,00	0,00
<b>Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	256.175,16	159.089,27
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0,00	0,00
II. Kratkoročne finančne obveznosti	1.071,19	2.239,75
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	255.103,97	156.849,52
<b>D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	1.082,94	277,71
Zunajbilančne obveznosti	0,00	0,00

Izkaz poslovnega izida v obdobju od 1.1. do 31.12.2022

Podatki so v EUR s centi

	2022	2021
<b>1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE</b>	1.631.854,45	2.181.623,13
<b>2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE</b>	0,00	0,00
<b>3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE</b>	0,00	0,00
<b>4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	161.171,40	78.108,09
<b>5. Stroški blaga, materiala in storitev</b>	744.915,74	1.094.333,34
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	367.818,43	728.709,81

	2022	2021
b) Stroški storitev	377.097,31	365.623,53
<b>6. Stroški dela</b>	<b>850.087,23</b>	<b>823.268,09</b>
a) Stroški plač	659.639,22	641.092,97
b) Stroški pokojninskih zavarovanj	5.347,68	4.642,78
c) Stroški drugih socialnih zavarovanj	96.138,25	103.379,14
č) Drugi stroški dela	88.962,08	74.153,20
<b>7. Odpisi vrednosti</b>	<b>48.837,50</b>	<b>37.940,24</b>
a) Amortizacija	48.837,50	37.845,19
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0,00	95,05
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0,00	0,00
<b>8. Drugi poslovni odhodki</b>	<b>29.683,00</b>	<b>17.245,75</b>
<b>9. Finančni prihodki iz deležev</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10. Finančni prihodki iz danih posojil</b>	<b>270,98</b>	<b>291,30</b>
<b>11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev</b>	<b>7.343,69</b>	<b>1.524,31</b>
<b>12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti</b>	<b>457,96</b>	<b>3.639,90</b>
<b>14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti</b>	<b>883,02</b>	<b>917,32</b>
<b>15. DRUGI PRIHODKI</b>	<b>4.590,89</b>	<b>1.756,51</b>
<b>16. DRUGI ODHODKI</b>	<b>6.788,35</b>	<b>10.975,00</b>
<b>17. DAVEK IZ DOBIČKA</b>	<b>9.544,65</b>	<b>19.487,64</b>
<b>18. ODLOŽENI DAVKI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (ČISTI DOBIČEK/IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA)</b>	<b>114.033,96</b>	<b>255.496,06</b>
<b>20. POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU</b>	<b>21,56</b>	<b>21,56</b>
<b>21. PRENESENI DOBIČEK/IZGUBA</b>	<b>886.887,30</b>	<b>553.673,14</b>
<b>22. ZMANJŠANJE KAPITALSKIH REZERV</b>	<b>0,00</b>	<b>11.500,65</b>
<b>23. ZMANJŠANJE REZERV IZ DOBIČKA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zmanjšanje zakonskih rezerv	0,00	0,00
b) zmanjšanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0,00	0,00
c) zmanjšanje statutarnih rezerv	0,00	0,00
č) zmanjšanje drugih rezerv iz dobička	0,00	0,00

	2022	2021
<b>24. POVEČANJE REZERV IZ DOBIČKA</b>	0,00	0,00
a) povečanje zakonskih rezerv	0,00	0,00
b) povečanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0,00	0,00
c) povečanje statutarnih rezerv	0,00	0,00
č) povečanje drugih rezerv iz dobička	0,00	0,00
<b>24.a DOLGOROČNO ODLOŽENI STROŠKI RAZVIJANJA NA BILANČNI PRESEČNI DAN</b>	0,00	0,00
<b>25. BILANČNI DOBIČEK/IZGUBA</b>	1.000.921,26	809.169,20

**Priloga s pojasnili k izkazom za leto 2022 za podjetje CGS LABS d.o.o.,**

Brničeva ulica 13, 1231 Ljubljana - Črnuče

Matična številka: 8034150000

Davčna številka: 85242225

Šifra dejavnosti: 62.090

Glavna dejavnost družbe je informacijska tehnologija in računalniške storitve. Računovodsko poročilo izkazuje resničen in pošten prikaz premoženja in obveznosti družbe, njenega finančnega položaja in poslovanja. Naši računovodski izkazi so skladni z določili osmega poglavja ZGD-1 in SRS (2016). Pri postavkah, ki se glasijo na tujo valuto, se za preračun v evre uporablja referenčni tečaj ECB Banke Slovenije.

***Sprejete računovodske usmeritve***

Neopredmetena dolgoročna in opredmetena osnovna sredstva

Družba vrednoti opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena dolgoročna sredstva in dolgoročne finančne naložbe po metodi nabavne vrednosti. Neopredmetena sredstva, katerih posamična vrednost ne presega 500 eur, se štejejo kot strošek v obdobju, v katerem se pojavijo. Opredmetena osnovna sredstva, katerih posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem obračunu ne presega 500 eur, se izkazujejo skupinsko kot drobni inventar. Stvari drobnega inventarja, katerih posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem obračunu ne presega 500 eur, se razporedijo med material.

Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne obveznosti (dolgovi) do dobaviteljev v tujini, ki so izkazane v tujih valutah, se preračunajo v domačo valuto po referenčnem tečaju Evropske centralne banke (ECB).

Metode, ki so bile uporabljene za izračun odpisov vrednosti

Družba amortizira neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva po metodi enakomernega časovnega amortiziranja.

Finančne naložbe

Finančne naložbe izkazujemo po (oslabljeni) nabavni vrednosti.

Pogojne finančne obveznosti

Družba nima pogojnih finančnih obveznosti.

Zaloge

Zaloge blaga izkazujemo po nabavni vrednosti. Zaloge materiala se izkazuje po nabavni vrednosti. Za zmanjševanje zalog uporabljamo metodo fifo.

***Druga pojasnila***

Obveznosti zavarovane s stvarnim jamstvom

Družba ima dolgoročno posojilo pri banki, ki ni zavarovano s stvarnim jamstvom.

Terjatve do članov posloводства, nadzornega sveta in zaposlenih za katere ne velja tarifni del kolektivne pogodbe

Družba nima terjatev iz naslova predujmov ali posojil do članov posloводства, ali zaposlenim na podlagi pogodbe, za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe.

Prihodki in odhodki izjemnega obsega

Prihodki in odhodki izjemnega obsega ali pomena so:

• prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	882.882,29	EUR
• prihodki od prodaje trgovskega blaga na tujem trgu	748.972,16	EUR
• nabavna vrednost prodanega blaga	331.726,73	EUR
• stroški amortizacije	48.837,50	EUR
• stroški plač zaposlenih	850.087,23	EUR

Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti z rokom dospelosti daljšim od petih let znašajo 125.956,39 EUR (dolgoročno posojilo banke in drugo).

Povprečno število zaposlenih

Povprečno število zaposlenih v letu 2022 je bilo 21,56 oseb.

Lastni deleži

Družba nima lastnih deležev, v letu 2022 pa ni bilo pripisov ali zmanjšanj kapitalskih rezerv in rezerv iz dobička. Celoten čisti dobiček poslovnega leta se pripiše nerazporejenemu dobičku. Bilančni dobiček na 31.12.2022 znaša 923.203,16 evrov.

**Skladnost s SRS**

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2016, ki jih je izdal Slovenski inštitut za revizijo in so v vseh pomembnejših pogledih skladni tudi z Mednarodnimi računovodskimi standardi ter v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah. Podatki v računovodskih izkazih temeljijo na verodostojnih knjigovodskih listinah. Pri pripravi so upoštevane temeljne računovodske predpostavke: časovna neomejenost poslovanja, dosledna stanovitnost in nastanek poslovnega dogodka. Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana osnovna računovodska načela: previdnost, prednost vsebine pred obliko in pomembnost.

Ljubljana - Črnuče, 31.03.2023

Oseba odgovorna za sestavo pojasnil

Sabina Leban

Vodja gospodarske družbe

Matjaž Šajn