

RED PITAYA, STORITVENO PODJETJE, D.O.O.

Velika pot 21
5250 Solkan
ID number: 6428797000

Balance sheet on 31.12.2022

Data displayed is in EUR with cents

	2022	2021
ASSETS	1.192.521,88	1.219.114,24
A. LONG-TERM ASSETS	358.738,33	439.479,67
I. Intangible assets and long-term deferred costs and accrued revenue	344.712,02	435.777,34
1. Intangible assets	344.712,02	435.777,34
2. Long-term deferred costs and accrued revenue	0,00	0,00
II. Tangible assets	14.026,31	3.702,33
III. Investments in real estate	0,00	0,00
IV. Long-term financial investments	0,00	0,00
1. Long-term financial investments other than loans	0,00	0,00
2. Long-term loans	0,00	0,00
V. Long-term operating receivables	0,00	0,00
VI. Deferred receivables for tax	0,00	0,00
B. CURRENT ASSETS	722.044,19	754.282,15
I. Assets (disposal groups) intended for sale	0,00	0,00
II. Inventories	411.744,41	370.751,62
III. Short-term financial investments	0,00	0,00
1. Short-term financial investments other than loans	0,00	0,00
2. Short-term loans	0,00	0,00
IV. Short-term operating receivables	265.005,74	107.655,34
V. Cash	45.294,04	275.875,19
C. SHORT-TERM DEFERRED COSTS (EXPENSES) AND ACCRUED REVENUE	111.739,36	25.352,42
Off-balance assets	0,00	0,00
LIABILITIES	1.192.521,88	1.219.114,24
A. EQUITY CAPITAL	845.073,60	877.523,20
I. Called capital	137.500,00	137.500,00

	2022	2021
1. Share capital	137.500,00	137.500,00
2. Uncalled capital (deduction item)	0,00	0,00
II. Capital surplus	467.500,00	467.500,00
III. Profit reserves	0,00	0,00
IV. Revaluation reserves	0,00	0,00
V. Fair value reserves	0,00	0,00
VI. Retained net profit or loss from previous periods	240.073,60	241.690,14
VII. Net profit or loss for the period	0,00	30.833,06
B. PROVISIONS AND LONG-TERM ACCRUED COSTS AND DEFERRED REVENUE	0,00	0,00
1. Provisions	0,00	0,00
2. Long-term accrued costs and deferred revenue	0,00	0,00
C. LONG-TERM LIABILITIES	0,00	0,00
I. Long-term financial liabilities	0,00	0,00
II. Long-term operating liabilities	0,00	0,00
III. Deferred liabilities for tax	0,00	0,00
Č. SHORT-TERM LIABILITIES	347.440,62	341.146,70
I. Liabilities included in the disposal groups	0,00	0,00
II. Short-term financial liabilities	40.000,36	90,00
III. Short-term operating liabilities	307.440,26	341.056,70
D. SHORT-TERM ACCRUED COSTS (EXPENSES) AND DEFERRED REVENUE	7,66	444,34
Off-balance liabilities	0,00	0,00

Income statement for the period from 1.1. until 31.12.2022

Data displayed is in EUR with cents

	2022	2021
1. NET SALES	1.720.456,74	1.429.913,89
2. CHANGE IN THE VALUE OF INVENTORIES OF PRODUCTS AND WORK IN PROGRESS	0,00	0,00
3. CAPITALIZED OWN PRODUCTS AND SERVICES	10.577,16	0,00
4. OTHER OPERATING REVENUE	42.091,54	77.070,20
5. Costs of goods, materials and services	1.429.970,57	1.104.491,02
a) Costs of goods and materials sold and costs of materials used	866.711,93	672.090,26
b) Costs of services	563.258,64	432.400,76

	2022	2021
6. Labor costs	292.641,04	239.385,06
a) Wages and salaries	232.365,08	190.767,66
b) Retirement insurance costs	20.596,15	16.882,89
c) Other social insurance costs	16.904,24	13.830,78
č) Other labor costs	22.775,57	17.903,73
7. Write-downs in value	94.945,53	135.160,18
a) Depreciation and amortisation expense	93.889,30	125.384,81
b) Revaluation operating expenses associated with intangible assets and tangible assets	0,00	8.933,38
c) Revaluation operating expenses associated with operating current assets	1.056,23	841,99
8. Other operating expenses	1.030,03	754,10
9. Financial revenue from equity capital interests	0,00	0,00
10. Financial revenue from loans granted	5,70	6,30
11. Financial revenue from operating receivables	19.308,74	15.112,54
12. Financial expenses attributable to impairments and write-offs of financial investments	0,00	0,00
13. Financial expenses from financial liabilities	1.204,36	1.739,50
14. Financial expenses from operating liabilities	12.467,65	4.782,40
15. OTHER REVENUE	7.398,75	426,41
16. OTHER EXPENSES	29,05	2.503,45
17. INCOME TAX	0,00	2.880,57
18. DEFERRED TAXES	0,00	0,00
19. NET PROFIT OR LOSS FOR THE PERIOD	(-32.449,60)	30.833,06
20. AVERAGE NUMBER OF EMPLOYEES BASED ON THE NUMBER OF WORK HOURS IN THE PERIOD	5,05	3,75
21. RETAINED PROFIT OR LOSS FROM PREVIOUS PERIODS	272.523,20	241.690,14
22. DECREASE IN CAPITAL RESERVES	0,00	0,00
23. DECREASE IN PROFIT RESERVES	0,00	0,00
a) decrease in legal reserves	0,00	0,00
b) decrease in reserves for own shares and equity interests	0,00	0,00
c) decrease in statutory reserves	0,00	0,00
č) decrease in other revenue reserves	0,00	0,00
24. INCREASE IN PROFIT RESERVES	0,00	0,00

	2022	2021
a) increase in legal reserves	0,00	0,00
b) increase in reserves for own shares and equity interests	0,00	0,00
c) increase in statutory reserves	0,00	0,00
č) increase in other revenue reserves	0,00	0,00
24.a DEFERRED RESEARCH AND DEVELOPMENT COSTS ON THE ANNUAL BALANCE SHEET CUT-OFF DATE	0,00	0,00
25. BALANCE SHEET PROFIT OR LOSS	240.073,60	272.523,20

Clarifications to the statements

Available only in Slovene language

UVOD

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (SRS) in Zakonom o gospodarskih družbah (ZGD-1). Podatki v računovodskih izkazih temeljijo na knjigovodskih listinah in poslovnih knjigah, vodenih v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi. Pri pripravi so upoštevane temeljne računovodske predpostavke: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov, časovne neomejenosti delovanja ter kakovostne značilnosti računovodskih izkazov, to so predvsem razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost. Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana osnovna računovodska načela: previdnost, prednost vsebine pred obliko in pomembnost.

POJASNILA K POSTAVKAM RAČUNOVODSKIH IZKAZOV

* Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva zajemajo naložbe v pridobljene pravice do industrijske lastnine in druge pravice ter dobro ime prevzetega podjetja. So nedenarna sredstva in praviloma fizično ne obstajajo.

* Opredmetena osnovna sredstva

Za opredmetena osnovna sredstva so v poslovnih knjigah izkazane posebej nabavne vrednosti oziroma prevrednotene nabavne vrednosti in posebej popravki vrednosti, pri čemer popravek vrednosti predstavlja njihov kumulativni odpis kot posledico amortiziranja. V bilanci stanja so izkazana po neodpisani vrednosti (knjigovodski vrednosti), ki predstavlja razliko med nabavno in odpisano vrednostjo.

Amortizacija je obračunana od izvirne nabavne vrednosti amortizirljivih sredstev, zmanjšana za ocenjeno preostalo vrednost. Osnovna sredstva se amortizirajo posamično.

* Dolgoročne in kratkoročne finančne naložbe

Finančne naložbe so finančna sredstva, ki se v bilanci stanja izkazujejo kot dolgoročne in kratkoročne finančne naložbe.

* Odloženi davki

Obravnavna terjatev in obveznosti za odloženi davek je rezultat obračunavanja sedanjih in prihodnjih davčnih posledic.

* Terjatve

Terjatve se v začetku izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo

tudi plačane.

Terjatve, za katere se domneva, da ne bodo poravnane oziroma ne bodo poravnane v celotnem znesku, je treba šteti kot dvomljive, če se zaradi njih začne sodni postopek, pa kot sporne.

* Denarna sredstva

Denar je zakonsko plačilno sredstvo, ki je posrednik pri menjavi poslovnih učinkov v razmerah blagovnega gospodarstva, trga in delitve dela. Denar so gotovina, knjižni denar in denar na poti.

* Kratkoročne časovne razmejitve

Kratkoročne časovne razmejitve so terjatve in druga sredstva ter obveznosti, ki se bodo po predvidevanjih pojavili v letu dni in katerih nastanek je verjeten, velikost pa zanesljivo ocenjena.

* Kapital

Celotni kapital podjetja se obvezno razčlenjuje na vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, preneseni čisti poslovni izid, čisti poslovni izid poslovnega leta in prevrednotovalne popravke kapitala. Prevrednotenje kapitala je sprememba njegove knjigovodske vrednosti kot posledice prevrednotenja sredstev. Opravi se na koncu poslovnega leta ali med njim.

* Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije se oblikujejo za sedanje obveze, ki izhajajo iz obvezujočih preteklih dogodkov in se bodo po predvidevanjih poravnale v obdobju, ki ni z gotovostjo določeno, ter katerih velikosti je mogoče le približno oceniti.

* Obveznosti

Kratkoročne in dolgoročne obveznosti se na začetku ovrednotijo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin o njihovem nastanku.

* Prihodki

Prihodki se razčlenjujejo na poslovne prihodke, finančne prihodke in druge prihodke.

* Odhodki

Odhodki se razvrščajo na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke.