

## POLFIN POSLOVNO SVETOVANJE D.O.O.

Slovenska cesta 9  
1000 Ljubljana  
Matična številka: 3277542000

Bilanca stanja na dan 31.12.2024

Podatki so v EUR s centi

	2024	2023
<b>SREDSTVA</b>	54.945.004,24	42.761.049,05
<b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA</b>	12.787.062,73	11.866.456,35
<b>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve</b>	7.775,45	101.199,30
1. Neopredmetena sredstva	7.775,45	101.199,30
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0,00	0,00
<b>II. Opredmetena osnovna sredstva</b>	143.120,11	57.380,18
<b>III. Naložbene nepremičnine</b>	583.440,82	587.274,76
<b>IV. Dolgoročne finančne naložbe</b>	12.052.726,35	11.106.468,39
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	4.729.012,25	6.478.596,25
2. Dolgoročna posojila	7.323.714,10	4.627.872,14
<b>V. Dolgoročne poslovne terjatve</b>	0,00	14.133,72
<b>VI. Odložene terjatve za davek</b>	0,00	0,00
<b>B. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	41.701.836,85	30.099.999,19
<b>I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo</b>	0,00	0,00
<b>II. Zaloge</b>	2.728.671,17	0,00
<b>III. Kratkoročne finančne naložbe</b>	37.299.417,33	28.690.960,47
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	18.773.925,31	23.979.199,86
2. Kratkoročna posojila	18.525.492,02	4.711.760,61
<b>IV. Kratkoročne poslovne terjatve</b>	1.009.952,05	724.262,87
<b>V. Denarna sredstva</b>	663.796,30	684.775,85
<b>C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	456.104,66	794.593,51
<b>Zunajbilančna sredstva</b>	0,00	0,00
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	54.945.004,24	42.761.049,05
<b>A. KAPITAL</b>	6.870.723,61	5.787.394,54
<b>I. Vpoklicani kapital</b>	2.980.000,00	2.980.000,00

	2024	2023
1. Osnovni kapital	2.980.000,00	2.980.000,00
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0,00	0,00
<b>II. Kapitalske rezerve</b>	0,00	0,00
<b>III. Rezerve iz dobička</b>	292.543,31	238.376,86
<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>	2.569.017,68	1.702.811,32
<b>VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta (čisti dobiček/čista izguba poslovnega leta)</b>	1.029.162,62	866.206,36
<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>	2.743.308,00	3.513.308,00
I. Dolgoročne finančne obveznosti	2.730.000,00	3.500.000,00
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	13.308,00	13.308,00
III. Odložene obveznosti za davek	0,00	0,00
<b>Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	43.387.945,11	32.413.470,99
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0,00	0,00
II. Kratkoročne finančne obveznosti	43.113.487,00	32.072.760,60
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	274.458,11	340.710,39
<b>D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	1.943.027,52	1.046.875,52
Zunajbilančne obveznosti	0,00	0,00

Izkaz poslovnega izida v obdobju od 1.1. do 31.12.2024

Podatki so v EUR s centi

	2024	2023
<b>1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE</b>	2.626.746,45	881.793,52
<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>	193,75	800,85
<b>5. Stroški blaga, materiala in storitev</b>	2.046.240,27	788.283,04
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	14.219,26	12.067,43

	2024	2023
b) Stroški storitev	2.032.021,01	776.215,61
<b>6. Stroški dela</b>	<b>217.479,38</b>	<b>202.422,25</b>
a) Stroški plač	164.081,44	150.785,17
b) Stroški pokojninskih zavarovanj	14.586,45	13.418,17
c) Stroški drugih socialnih zavarovanj	11.948,87	10.992,31
č) Drugi stroški dela	26.862,62	27.226,60
<b>7. Odpisi vrednosti</b>	<b>149.744,37</b>	<b>114.413,97</b>
a) Amortizacija	139.572,44	112.651,78
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0,00	0,00
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	10.171,93	1.762,19
<b>8. Drugi poslovni odhodki</b>	<b>85,00</b>	<b>350,66</b>
<b>9. Finančni prihodki iz deležev</b>	<b>1.844.077,94</b>	<b>2.007.072,37</b>
<b>10. Finančni prihodki iz danih posojil</b>	<b>2.471.223,98</b>	<b>899.412,32</b>
<b>11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev</b>	<b>3.226,35</b>	<b>582,13</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>1.783.733,57</b>	<b>1.214.167,50</b>
<b>14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti</b>	<b>1.360.807,58</b>	<b>337.572,27</b>
<b>15. DRUGI PRIHODKI</b>	<b>2.270,80</b>	<b>1.399,67</b>
<b>16. DRUGI ODHODKI</b>	<b>1.087,72</b>	<b>4.551,31</b>
<b>17. DAVEK IZ DOBIČKA</b>	<b>305.232,31</b>	<b>216.933,76</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>1.083.329,07</b>	<b>912.366,10</b>
<b>20. POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU</b>	<b>5,62</b>	<b>6,00</b>
<b>21. PRENESENI DOBIČEK/IZGUBA</b>	<b>2.569.017,68</b>	<b>1.702.811,32</b>
<b>22. ZMANJŠANJE KAPITALSKIH REZERV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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

	2024	2023
<b>24. POVEČANJE REZERV IZ DOBIČKA</b>	54.166,45	45.618,31
a) povečanje zakonskih rezerv	54.166,45	45.618,31
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>	3.598.180,30	2.569.559,11

# POJASNILA IN RAZKRITJA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

## 1. Opredmetena osnovna sredstva

Merjenje opredmetenih osnovnih sredstev po pripoznanju

	označite
a. Model nabavne vrednosti	DA
b. Model revaloriziranja	

Če je izbran model b revaloriziranja, se izpolni preglednica **Gibanje revalorizacijske rezerve**

*Gibanje revalorizacijske rezerve*

*Ustanovljena stavbna pravica*

## 2. Finančne naložbe

Merjenje finančnih naložb po pripoznanju

	označite
a. Model nabavne vrednosti	DA
b. Model odplačne vrednosti	/
c. Model poštene vrednosti	/

Če je izbran model c poštene vrednosti, se izpolni:

*Finančne naložbe, izmerjene po pošteni vrednosti*

## 3. Zaloge

*Spremljanje gibanja zalog*

	označite		
Metoda	Material	Proizvodi	Blago
a. Metoda zaporednih cen (metoda FIFO)			
b. Metoda drsečih tehtanih povprečnih cen	DA	DA	DA
c. Metoda obdobjno tehtanih povprečnih cen			

*Vrednotenje zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje*

## 4. Obveznosti

**5. Predujmi in posojila članom posloводства, članom nadzornega sveta, drugim delavcem družbe in zaposlenim na podlagi pogodbe, za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe**

## 6. Prihodki in odhodki

Razkritje prihodkov in odhodkov pomembnih vrednosti

	Prihodki	Odhodki
Znižanje zalog na iztržljivo vrednost oziroma njihov odpis	X	
Oblikovanje popravkov vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev zaradi oslabitve in njihova razveljavitev (storno)		
Odtujitev opredmetenih osnovnih sredstev		100
Odtujitev finančnih naložb		25.000
Ustavljeno poslovanje		
Poravnava pravnih		
Oblikovanje rezervacij za reorganiziranje in njihova razveljavitev (storno)		
Druge razveljavitve (storno) rezervacij		X

### • Prihodki in odhodki izjemnega obsega in pomena

Vrsta	Prihodki	Odhodki
• iz poslovanja		
• iz financiranja		
• drugi		

## 7. Lastni deleži in lastne delnice

### 8. Ostala razkritja in pojasnila

Organizacija predstavi še ostala razkritja ter pojasnila (na podlagi zakonov, SRS-jev, družbene pogodbe, statuta) in druga pojasnila in razkritja, za katera meni, da jih je treba predstaviti.

Ostala razkritja in pojasnila	Znesek
–čisti dobiček ostane nerazporejen	1.029.162,62
–	
–	
–	
–	
–	