



POLYCOM
Integrated Polymer and Mould Solutions

LETNO POROČILO
2020

REPORT



POSLOVNO POROČILO 2020

Priprava: Mateja K. Šenk
Pregled in odobritev: Iztok Novak
Polycom Škofja Loka d.o.o.
Dobje, 30. 3. 2021





ZA PRIHODNOST

POSLANSTVO

Smo inovativen in kakovosten ponudnik celovitih razvojnih rešitev za avtomobilsko in druge industrije, zanesljiv partner naročnikom in poslovnim partnerjem ter stabilen zaposlovalec perspektivnih kadrov.

Delujemo družbeno in okoljsko odgovorno.

Sledimo načelu: **Blizu ljudem in usmerjeni v prihodnost.**

VIZIJA

Naša ključna vodila so inovativnost, razvoj in kakovost. Stremimo k zadovoljnim naročnikom, poslovnim partnerjem in zaposlenim. Vizijo uresničujemo skupaj s svojimi dolgoročnimi partnerji, pri tem pa upoštevamo najvišje kakovostne, kadrovske in okoljske standarde.

VREDNOTE

Timsko delo. Le tako ponudimo rešitve, ki so ekonomične, inovativne in dovršene.

Usmerjenost h kupcu. Z osredotočanjem na vaše želje in potrebe rešimo še tako zahteven izziv.

Pozitivna naravnost. Veselimo se izzivov, ki jih sprejemamo z odgovornostjo.

Drznost. Upamo in zmoremo veliko, včasih tudi več od vaših pričakovanj.

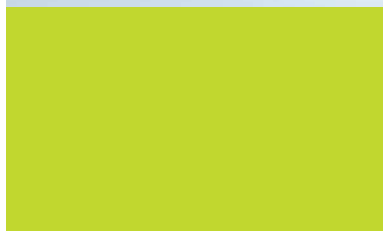
Družbena odgovornost. Z vami gradimo družbo, odgovorno do sočloveka in okolja.

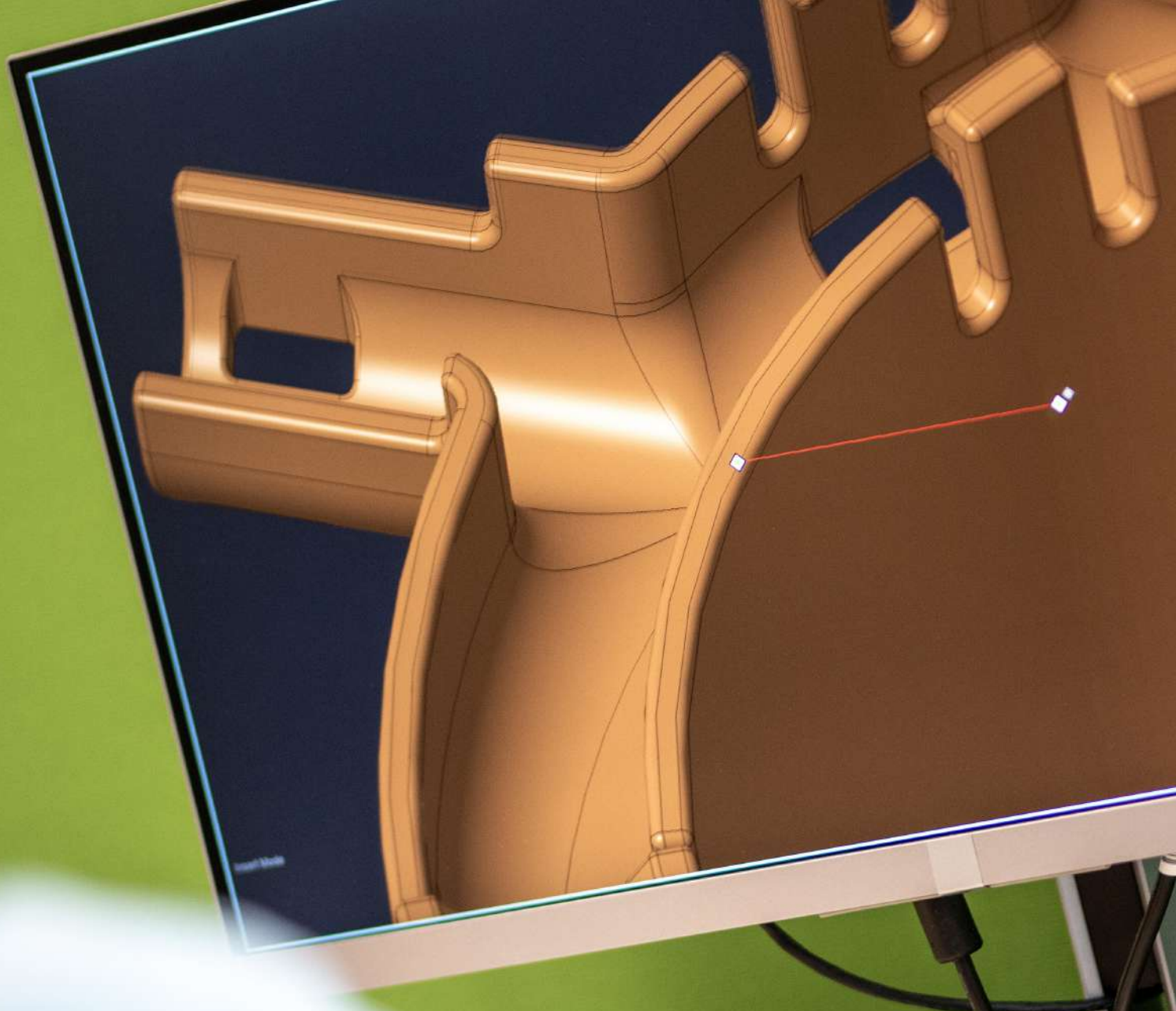
Inovativnost. Cenimo znanje, velik poudarek damo novim idejam in rešitvam



1. PREDSTAVITEV PODJETJA, IZDELKOV IN STORITEV	9
1.1. Predstavitev podjetja	10
1.2. Izdelki in storitve	12
1.3. Razvoj podjetja	13
1.4. Izjava o upravljanju	13
1.5. Obvladovanje finančnih tveganj	16
2. POSLOVANJE V LETU 2020	19
2.1. Prodaja, trženje in kupci	20
2.2. Načrti za leto 2021 in naprej	21
2.3. Zaposleni	22
2.4. Nabava in dobavitelji	24
2.5. Naložbe	24
2.6. Raziskave in razvoj v letu 2020	24
2.7. Zagotavljanje kakovosti	24
2.8. Okoljevarstvena dejavnost	25
2.9. Družbena odgovornost	26
3. RAČUNOVODSKO POROČILO 2020	27
3.1. Računovodski izkazi	28
3.2. Priloga k računovodskim izkazom	34

KAZALO





1. PREDSTAVITEV **PODJETJA, IZDELKOV IN STORITEV**





1.1 PREDSTAVITEV PODJETJA

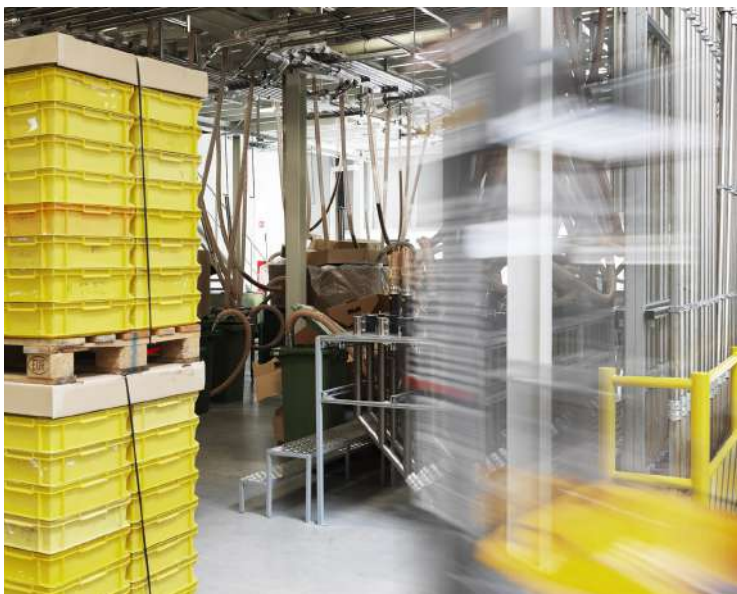
Polycom Škofja Loka d.o.o. (v nadaljevanju družba) je družba z omejeno odgovornostjo, ki je registrirana v sodnem registru v Kranju, SRG 199403972, pod številko vložka 064/10132800 z matično številko 5399815.

Podjetje je nastalo iz družbe Polycom Iztok Stanonik s.p, in je bilo ustanovljeno leta 1985 kot obrt, in je v taki obliki delovalo vse do leta 1999. Nato se je podjetje preoblikovalo v družbo z omejeno odgovornostjo.

Družba je v lasti dveh ustanoviteljev; družabnika družbe sta na dan 31. 12. 2020 Iztok Stanonik in Igor Stanonik.

Dejavnost podjetja je predelava termoplastov in orodjarstvo. Strateška usmeritev podjetja je internacionalizacija storitev; razvoj novih orodij ter brizganje zahtevnih tehničnih izdelkov za avtomobilsko industrijo, kompresorsko tehniko, elektrotehniko in elektroniko.

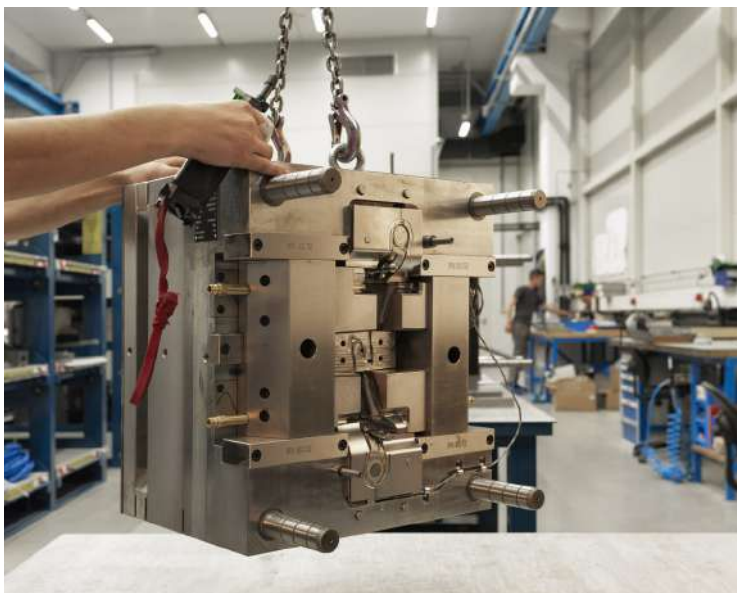
Konkurenčne prednosti podjetja so zagotavljanje kakovosti izdelka ter hiter tehnološki napredek podjetja, ki omogoča cenovno ugodno in okolju prijazno proizvodnjo. Med pomembne konkurenčne prednosti štejemo tudi znanje in ustvarjeno okolje namenjeno inovacijam. Poleg naštetega je ena od naših prednosti tudi zagotavljanje kakovosti izdelkov. Svoje poslovanje smo prilagodili standardom kakovosti IATF 16949, ISO 9001 ter standardu ravnanja z okoljem ISO 14001.



BRIZGANJE PLASTIKE

Področje je opremljeno s 102 stroji (31 strojev v Črnomlju, 71 strojev v Dobju) za brizganje plastike zapiralne sile od 30 do 500 ton.

Proizvodni proces je popolnoma avtomatiziran; poleg centralnega napajanja strojev z materialom med standardno opremo stroja spada še robotska prijemalna roka, mlin, ter transportni trak.



IZDELAVA ORODIJ

Proizvodni proces izdelave orodij je razdeljen na pet proizvodnih enot in sicer Oddelek potopne erozije, Oddelek žične erozije, Obdelovalni centri, Brusilnica ter Ročna orodjarna.

Proizvodni proces je opremljen z vrhunsko proizvodnjo opremo.



V letu 2012 smo odkupili proizvodno halo v Črnomlju na lokaciji Ulica Heroja Stariha 24, 8340 Črnomelj.

Na lokaciji je bilo na dan 31. 12. 2020 zaposlenih 74 delavcev in lociranih 31 strojev.

1.2 IZDELKI IN STORITVE

Plastične dele lahko štejemo med visoko zahtevne tehnične izdelke in so namenjeni nadaljnji vgradnji.

V proizvodnji brizganja se predela največ tehničnih granulatov od POM, PP, PA, PBT ter ostalih. Izdelki so namenjeni kupcem s področja avtomobilske industrije, kompresorske tehnike, elektrotehnika in elektronika ter kompresorska tehnika.

Izdelke delimo v naslednje skupine:

- plastične komponente za avtomobilsko industrijo: deli za zapiranje stekel, sklopi za ročno zavoro, plin in sklopko, plastični deli mehanizma za spiranje stekel, deli za amortizerje, deli filtrov...;
- plastični deli za male gospodinjske aparate: ohišja, gumbi, montažne plošče;
- izdelki precizne merilne tehnike: deli števecv za elektriko, konektorji za računalniške priključke;
- kompresorska tehnika.

ORODJARSKE STORITVE

Razvoj in izdelava orodja od konstrukcije do izdelave prototipa in prenosa v proizvodnjo.



1.3 RAZVOJ PODJETJA

V lanskem letu je bilo doseženo 33,3 MIO EUR prometa, kar je za 4,9 % slabše kot v preteklem letu. Razlogi so za nižjo prodajo so zaradi Corona situacije.

Čisti dobiček je znašal 0,7 MIO EUR, dolgoročne obveznosti so znašale 12.927.256 EUR, naložbe v letu 2020 pa so znašale 1.550.612 EUR.

V tabeli je pregled finančnih kazalnikov zadnjih petih let.

	2016 (EUR)	2017 (EUR)	2018 (EUR)	2019 (EUR)	2020 (EUR)
Čisti prihodki od prodaje	25.045.219	31.220.164	35.828.580	35.046.982	33.339.705
Čisti dobiček	1.459.059	1.893.996	1.243.467	1.553.146	739.287
Kratkoročna sredstva	7.904.200	10.237.657	10.171.344	10.340.580	11.490.307
Dolgoročne obveznosti	4.064.085	11.393.371	13.740.816	13.502.700	12.927.256
Kapital	7.948.556	9.614.936	10.874.465	12.468.791	13.196.353
Čisti denarni tok (dobiček + amort.)	2.786.671	3.366.330	3.503.424	4.165.242	3.257.708
Naložbe	1.044.300	13.383.651	4.682.126	1.659.907	1.550.612
	2016	2017	2018	2019	2020
Donosnost na kapital (indeks)	0,20	0,24	0,12	0,12	0,06
Število zaposlenih	Po pl. urah 189,89 po stanju na dan 31. 12. 2016	Po pl. urah 217,50 248 po stanju na dan 31. 12. 2017	Po pl. urah 258,39 277 po stanju na dan 31. 12. 2018	Po pl. urah 268,24 279 po stanju na dan 31. 12. 2019	Po pl. urah 264,99 292 po stanju na dan 31. 12. 2020

1.4 IZJAVA O UPRAVLJANJU

Uprava družbe POLYCOM Škofja Loka d.o.o. izjavlja, da je bilo v obdobju poslovnega leta 2020 upravljanje družbe skladno z Zakonom o gospodarskih družbah ter drugimi veljavnimi predpisi.

Izjava o upravljanju družbe je sestavni del letnega poročila za leto 2020. Sistem vodenja in upravljanja POLYCOM Škofja Loka d.o.o., zagotavlja usmerjanje in omogoča nadzor nad družbo. Določa razdelitev pravic in odgovornosti med organi upravljanja; postavlja pravila in postopke za odločanje glede korporativnih zadev družbe; zagotavlja okvir za postavljanje, doseganje in spremljanje uresničevanja poslovnih ciljev ter uveljavlja vrednote, načela in standarde poštenega ter odgovornega odločanja in ravnanja v vseh vidikih našega poslovanja.

Sistem vodenja in upravljanja je sredstvo za doseganje dolgoročnih strateških ciljev družbe in način, s katerim uprava POLYCOM Škofja Loka d.o.o. izvaja odgovornost do družbenikov in drugih deležnikov družbe. Vizija in cilji POLYCOM Škofja Loka d.o.o. je uvajanje sodobnih načel vodenja in upravljanja ter kar najpopolnejša skladnost z naprednimi domačimi in tujimi praksami.

POJASNILA V SKLADU Z ZAKONOM O GOSPODARSKIH DRUŽBAH

Družba POLYCOM Škofja Loka d.o.o. na osnovi 5. odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah, ki določa minimalne vsebine izjave o upravljanju, podaja naslednja pojasnila:

1. Opis glavnih značilnosti sistemov notranjih kontrol in upravljanje tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja

Družba POLYCOM Škofja Loka d.o.o., upravlja s tveganji in izvaja postopke notranjih kontrol na vseh ravneh. Namen notranjih kontrol je zagotavljanje točnosti, zanesljivosti, transparentnosti in preglednosti vseh procesov ter obvladovanje tveganj, ki so povezana z računovodskim poročanjem. Obenem sistem notranjih kontrol vzpostavlja mehanizme, ki preprečujejo neracionalno rabo premoženja in stroškovno učinkovitost. Sistem notranjih kontrol vključuje postopke, ki zagotavljajo, da:

- so poslovni dogodki evidentirani na osnovi verodostojnih knjigovodskih listin, na osnovi katerih so poslovni dogodki evidentirani točno in pošteno ter dajejo jamstvo, da družba pošteno razpolaga s svojim premoženjem,
- so poslovni dogodki evidentirani in računovodski izkazi izdelani v skladu z veljavno zakonodajo,
- se prepreči oziroma pravočasno zazna morebitna nepooblaščen pridobitev, uporaba in razpolaganje s premoženjem družbe, ki bi imela pomemben vpliv na računovodske izkaze.

Notranjo kontrolo v družbi izvaja področje financ in računovodstva, ki je odgovorno za vodenje poslovnih knjig ter izdelavo računovodskih izkazov v skladu z veljavnimi računovodskimi, davčnimi in drugimi predpisi. Ustreznost obstoja in delovanja notranjih kontrol letno preverjajo pooblaščen zunanji revizorji.

2. Pomembno neposredno in posredno lastništvo deležev družbe v smislu doseganja kvalificiranega deleža, kot ga določa zakon, ki ureja prevzeme

Ni imetnika, ki bi dosegal kvalificiran delež, kakršnega določa Zakon o prevzemih.

3. Pojasnila o vsakem imetniku deležev, ki zagotavljajo posebne kontrolne pravice

Posamični družbeniki POLYCOM Škofja Loka d.o.o. nimajo posebnih kontrolnih pravic na podlagi lastništva.

4. Pojasnila o vseh omejitvah glasovalnih pravic

Družbeniki POLYCOM Škofja Loka d.o.o. nimajo omejitev za izvajanje glasovalnih pravic.

5. Pravila družbe o imenovanju ter zamenjavi članov organov vodenja in nadzora in spremembah družbene pogodbe

Pravila družbe ne urejajo posebej imenovanja ter zamenjave članov organov vodenja ali nadzora ter spremembe družbene pogodbe. V celoti uporabljamo veljavno zakonodajo.

6. Pooblastila članov posloводства, zlasti pooblastila za izdajo ali nakup lastnih deležev

Takih pooblastil v družbi POLYCOM Škofja Loka d.o.o. v letu 2020 ni bilo.

7. Delovanje skupščine družbe in njene ključne pristojnosti

Skupščina družbenikov se je v letu 2020 sestala enkrat. Pristojnosti skupščine in pravice družbenikov so navedene v zakonu in se uveljavljajo na način, kakršnega določa družbena pogodba.

8. Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja ali nadzora

Organi upravljanja družbe so poslovni odbor in direktor.

IZJAVA O SPOŠTOVANJU KODEKSA UPRAVLJANJA ZA NEJAVNE DRUŽBE

Družba POLYCOM Škofja Loka d.o.o. v skladu z določilom 5. odstavka 70. člena ZGD-1 podaja izjavo o upravljanju družbe. Ta izjava o upravljanju se nanaša na obdobje od 1.1.2020 do 31.12.2020. Uprava družbe POLYCOM Škofja Loka d.o.o. izjavlja, da je letno poročilo POLYCOM Škofja Loka d.o.o. za leto 2019 vključno z izjavo o upravljanju, sestavljeno in objavljeno v skladu z določili Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) in Slovenskimi računovodskimi standardi (SRS 2016) in na njihovi podlagi sprejetih podzakonskih aktih.

a. Izjava o spoštovanju načel Kodeksa o upravljanju

Družba pri svojem delovanju uporablja Kodeks upravljanja za nejavne družbe, ki so ga sporazumno oblikovali in sprejeli Gospodarska zbornica Slovenije, Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo in Združenje nadzornikov Slovenije maja 2016 (v nadaljevanju »Kodeks«) ter je objavljen na spletni strani www.gzs.si.

Družba spoštuje določbe Kodeksa (osnovno raven), z izjemo nekaterih določb, ki so navedene v nadaljevanju in za katere podajamo obrazložitev. V smislu dobrega korporativnega upravljanja družba in njeni organi ravna v skladu z veljavno zakonodajo na vseh področjih poslovanja družbe. Nosilci upravljanja so: skupščina in direktorja.

b. Odstopanje od Kodeksa o upravljanju družbe

Okvir korporativnega upravljanja

Točka 2.1.1.: Družba POLYCOM Škofja Loka d.o.o. v družbeni pogodbi nima zapisanih ciljev. Vodstvo družbe si prizadeva delovati s temeljnim ciljem - maksimiziranje vrednosti družbe.

Točka 2.4.: Družba na svoji spletni strani nima javno objavljene družbene pogodbe, vendar je zainteresiranim zagotovljen vpogled vanjo na portalu Ajpes.

Točka 2.5.3.: Direktorja družbe POLYCOM Škofja Loka d.o.o. sta hkrati tudi družbenika družbe.

Sestava organa nadzora

Točka 4.1.: Družba nima oblikovanega organa nadzora.

Revizija in sistem notranjih kontrol

Točka 11.1.3. Družba zamenja ključnega revizijskega partnerja vsaj enkrat na vsakih sedem let.

Dobje, 30. 3. 2021

Iztok Novak, *direktor*

1.5 OBVLADOVANJE FINANČNIH TVEGANJ

Poslovna, finančna in tveganje delovanja družbe vplivajo na zagotavljanje prihodkov, obvladovanje odhodkov, ohranjanja premoženja in obvladovanja vseh obveznosti družbe.

CENOVNA TVEGANJA

Družba je izpostavljena cenovnemu tveganju pri nabavi in prodaji. Tveganja niso velika, če pazimo, da dvige cen materialov prenašamo na kalkulacije cen in posledično na kupce. Tveganje obstaja v toliko, če kupci teh dvigov cen ne priznajo.

TVEGANJE IZGUBE PREMOŽENJA

Tveganje izgube premoženja omejujemo s sklenjenimi zavarovalnimi pogodbami, ki omejujejo premoženjska tveganja.

Najpomembnejša zavarovanja so:

- zavarovanje splošne odgovornosti in požarno zavarovanje, ki vključuje zavarovanje gradbenih objektov, opreme in drugih osnovnih sredstev v pridobivanju,
- zavarovanje motornih vozil: avtomobilska odgovornost in avtomobilski kasko.

VALUTNO TVEGANJE

Družba ni pomembneje izpostavljena valutnemu tveganju, ker je poslovanje s tujimi valutami minimalno.

OBRESTNO TVEGANJE

PPosojila so v pretežni meri vezana na variabilno obrestno mero Euribor, zato je pri velikih nihanjih Euriborja obrestno tveganje dokaj visoko. Dolgoročna in kratkoročna posojila so v večini primerov vezana na variabilno obrestno mero.

Izpostavljenost obrestnemu tveganju prejetih posojil:

	12/31/2018	12/31/2019	12/31/2020
Posojila po fiksni obrestni meri	2.357.199	411.560	391.581
Posojila po variabilni obrestni meri	16.416.610	16.435.478	14.379.179
Skupaj	18.773.809	16.847.038	14.770.760

V analizi občutljivosti smo upoštevali spremembo EURIBOR-ja za +/- 1% na dan poročanja, ki bi povečala (zmanjšala) čisti poslovni izid za spodaj navedene vrednosti. Analiza predpostavlja, da vse druge spremenljivke ostanejo nespremenjene.

	12/31/2018	12/31/2019	12/31/2020
Posojila po variabilni obrestni meri	116.377	143.700	154.955

KREDITNO TVEGANJE

Kreditno tveganje opredeljujemo kot tveganje, da kupci zaradi različnih vzrokov ne bodo izpolnili svojih obveznosti, torej plačali terjatev, ki jih imamo do njih iz naslova opravljenih storitev. Tovrstno tveganje zmanjšujemo:

- s sistematičnim pristopom k izterjavi terjatev in z opominjanjem,
- zavarovanjem izvoznih terjatev do kupcev pri zavarovalnici,
- z individualno obravnavo vsakega kupca, predvsem pri novih poslih preverjamo finančno in premoženjsko stanje ter boniteto stranke,
- z raznimi oblikami plačil: avansi, kompenzacije, prodaja terjatev.

Izpostavljenost kreditnemu tveganju:

	12/31/2018	12/31/2019	12/31/2020
Dolgoročne poslovne terjatve	14.878	0	0
Kratkoročne poslovne terjatve	5.691.495	5.417.531	5.464.620
Dana posojila	0	0	56.782
Denarna sredstva	109.089	53.700	613.227
Skupaj maksimalna izpostavljenost kreditnemu tveganju	5.815.462	5.502.980	6.134.629

LIKVIDNOSTNO TVEGANJE

Likvidnostno tveganje nastane kot posledica zamude pri plačilu s strani kupcev, ki privede do neusklajenosti dospelosti sredstev in obveznosti. Tveganje zmanjšujemo z učinkovitim uravnavanjem denarnih tokov ter upravljanjem z denarnimi sredstvi. Likvidnostno tveganje v letu 2020 ocenjujemo kot sorazmerno nizko, saj nismo imeli težav pri zagotavljanju potrebne likvidnosti. Družba ima vzpostavljene ustrezne kreditne linije za kratkoročno uravnavanje

likvidnosti.

Analiza zapadlosti finančnih in poslovnih obveznosti:

	Do 1 leta	Nad 1 do 5 let	Nad 5 let	Skupaj v EUR
Finančne obveznosti	2.032.566	6.112.159	6.626.035	14.770.760
Poslovne obveznosti	7.045.851	0	0	7.045.851

Analiza zapadlosti poslovnih terjatev:

	Do 3 mesec	Nad 3 do 6 mesecev	Nad 6 do 9 mesecev	Nad 9 mesecev	Skupaj nezapadle v EUR
Poslovne terjatve	5.391.597	73.023	0	0	5.464.620

KAPITALSKA USTREZNOST

Družba spremlja kapitalsko ustreznost z uporabo kazalnika finančnega vzvoda, izračunanega z delitvijo neto obveznosti in zneskom kapitala, kot je prikazano v spodnji tabeli.

Postavka	Leto 2019	Leto 2020
Finančne obveznosti	16.847.038	14.770.760
Poslovne obveznosti	5.821.621	7.045.851
Denarna sredstva in kratkoročni depoziti	53.700	613.227
Neto obveznosti	22.614.959	21.203.384
Kapital	12.468.791	13.196.353
Kazalnik finančnega vzvoda	1,81	1,61



2. POSLOVANJE V LETU 2020



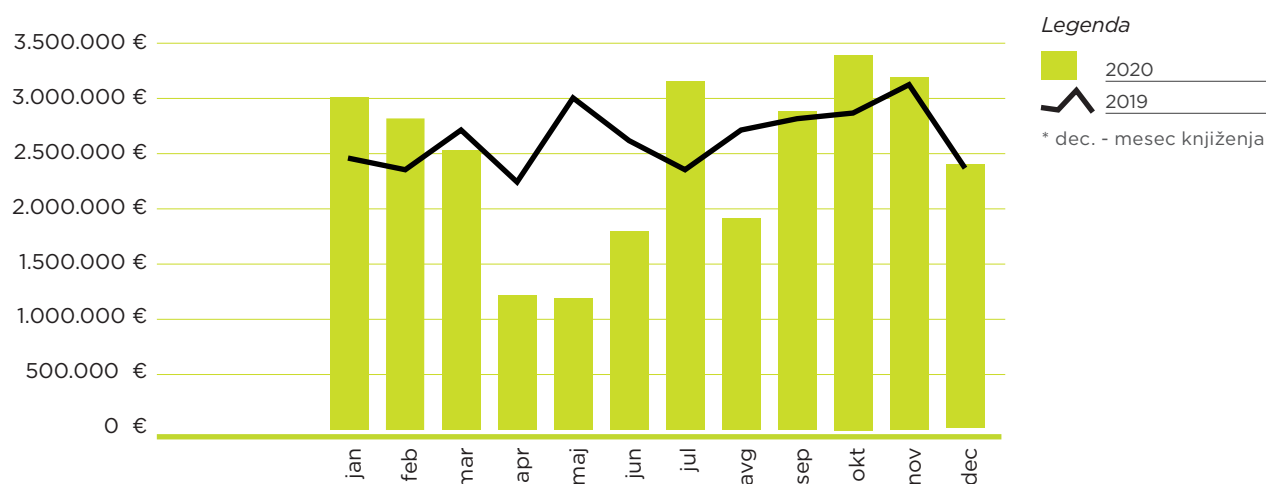
2.1 PRODAJA, TRŽENJE IN KUPCI

Z desetimi večjimi kupci dosegamo 80% prometa.

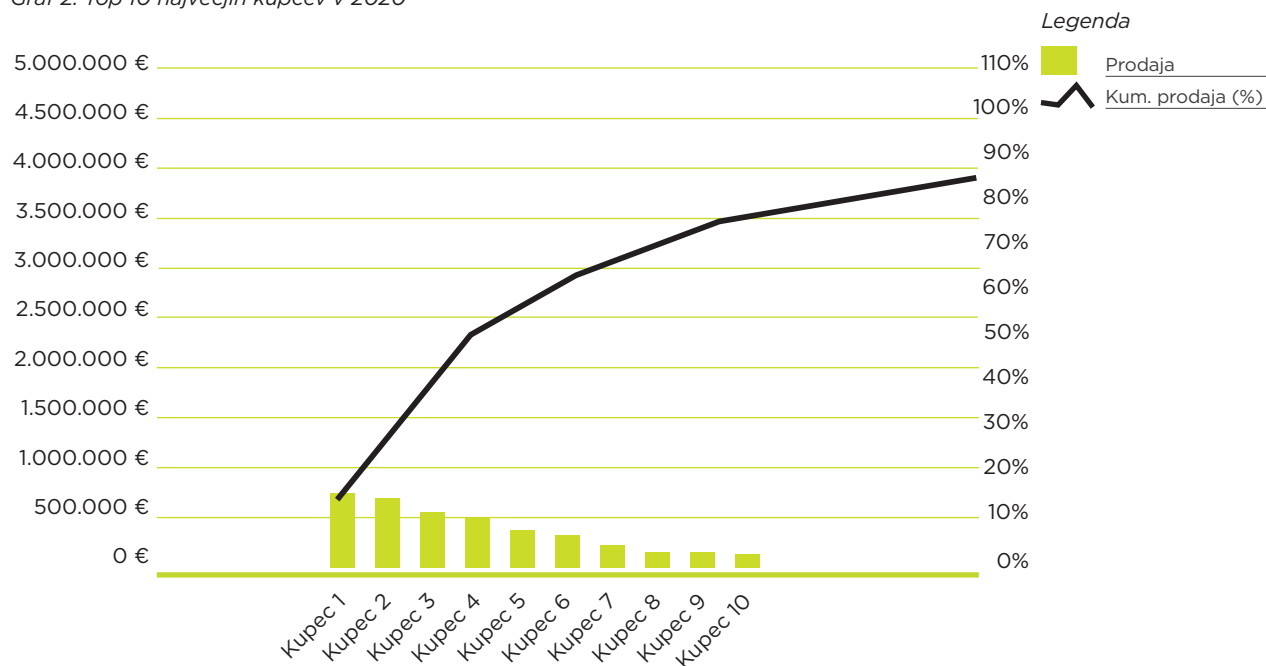
Največji promet ustvarimo na področju avtomobilske industrije, sledijo področja kompresorske tehnike, elektro industrije, gospodinjskih aparatov ter ročnega orodja.

86 % prometa ustvarimo na tujem trgu.

Graf 1: Prodaja po mesecih v letu 2020

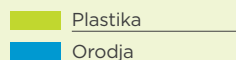


Graf 2: Top 10 največjih kupcev v 2020



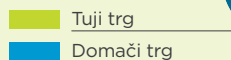
Graf 3: Prodaja po kategorijah; plastika/ orodja v 2020

Legenda



Graf 4: Struktura prodaje domači/tuji kupci v 2020

Legenda



Prodaja serijskih izdelkov na plastiki je bila nekoliko nižja od pričakovanj. Povpraševanje po novih vozilih lani je bilo dobro, vendar lahko sklepamo, da so imeli kupci še nekaj zalog. V lanskem letu smo izpeljali zelo veliko novih razvojnih projektov za nove modele vozil, vse to pa se bo odrazilo v prodaji v naslednjih letih. Nov razvojni cikel se odraža v prodaji na orodjarstvu, ki je bila večja od načrtovane.

Bruto dodana vrednost na zaposlenega je dosegla vrednost 45.024 €.

2.2 NAČRTI ZA LETO 2021 IN NAPREJ

V letu 2021 načrtujemo 10% povečanje prihodka od prodaje in sicer na 40,06 MIO EUR. Od tega na področju plastikarne 34,29 MIO EUR na področju orodjarstva pa 5,77 MIO EUR. Bruto dodana vrednost na zaposlenega naj bi v tekočem letu dosegla vsaj 49.661 EUR. Načrtovana struktura tržne realizacije naj bi v letošnjem letu dosegla razmerje 86% ustvarjenega prometa na tujem in 14% prometa na domačem trgu.

Na področju inovativnosti načrtujemo nadaljevanje z aktivnostmi zbiranja koristnih predlogov; to pomeni en koristen predlog ali ena tehnična izboljšava na zaposlenega.

Plan za leto 2021

Št. kaz.	NAZIV KAZALCA	PLAN 2021
1.	Prodaja	40.060.000 €
	Brizganje plastike	34.290.000 €
	Orodjarstvo	5.770.000 €
2.	Dodana vrednost na zaposlenega	49.661 €

Podjetje je zgradilo novo poslovno-proizvodno enoto v Dobju. Selitev v nove prostore je bila izvedena v začetku leta 2018.

2.3 ZAPOSLENI

VODILO PODJETJA

Glavno vodilo podjetja je usmerjenost k razvoju tako s poslovnega kakor s kadrovskega vidika. Doseganje zadovoljstva zaposlenih in razvijanje razvojnega potenciala sodelavcev je dolgoročna in ena izmed bistvenih nalog kadrovske politike našega podjetja. Za dosego pripadnosti zaposlenih podjetju, si nenehno prizadevamo za ohranitev dobrih delovnih razmer, zanesljivost zaposlitve in odprte možnosti izobraževanja. Le tako je kakovost dela naših sodelavcev lahko kos visokim zahtevam trga.

RAZVOJNE USMERITVE PODJETJA

Med osrednje usmeritve podjetja Polycom spada skrb za uspešen razvoj kadrov.

Dejavnosti za dosego uspešnega razvoja kadrov podjetja se redno spremljajo prek napredovanja zaposlenih ter uresničevanja njihovih potencialov s pomočjo notranjih in zunanjih strokovnjakov za izobraževanje. Podjetje tako vsako leto opredeli izobraževalne in razvojne potrebe za vsakega zaposlenega ter vire, ki bodo ta izobraževanja omogočila. Veliko pozornosti se posveča odgovornosti vodilnih delavcev za razvoj vseh zaposlenih z izobraževanjem. Pri tem je tudi vsak posameznik odgovoren za svoje lastno izobraževanje in tudi za iskanje priložnosti za nenehno učenje.

PODROČJA IZOBRAŽEVANJA

Zaposleni so se usposabljali na različnih področjih. Veliko pozornosti je bilo namenjeno internim in tudi ostalim usposabljanjem na področju strokovnih, jezikovnih, računalniških usposabljanj, usposabljanj za kakovost ter na področju stalnih izboljšav. Naravnost k doseganju visokega nivoja usposobljenosti zaposlenih se kaže tudi k usmerjanju pozornosti za usposabljanje in izobraževanje mlajših kadrov.

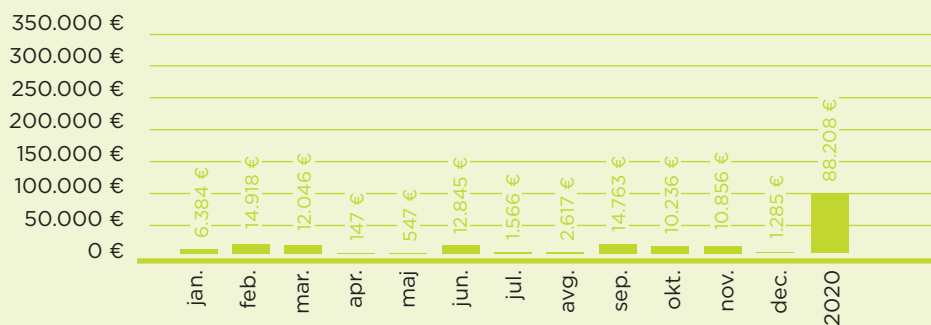
SREDSTVA ZA IZOBRAŽEVANJE

Sredstva za izobraževanje se vsako leto, skladno z rastjo števila sodelavcev, povečujejo. Pregled stroškov usposabljanj po mesecih je podan v spodnjem grafu.

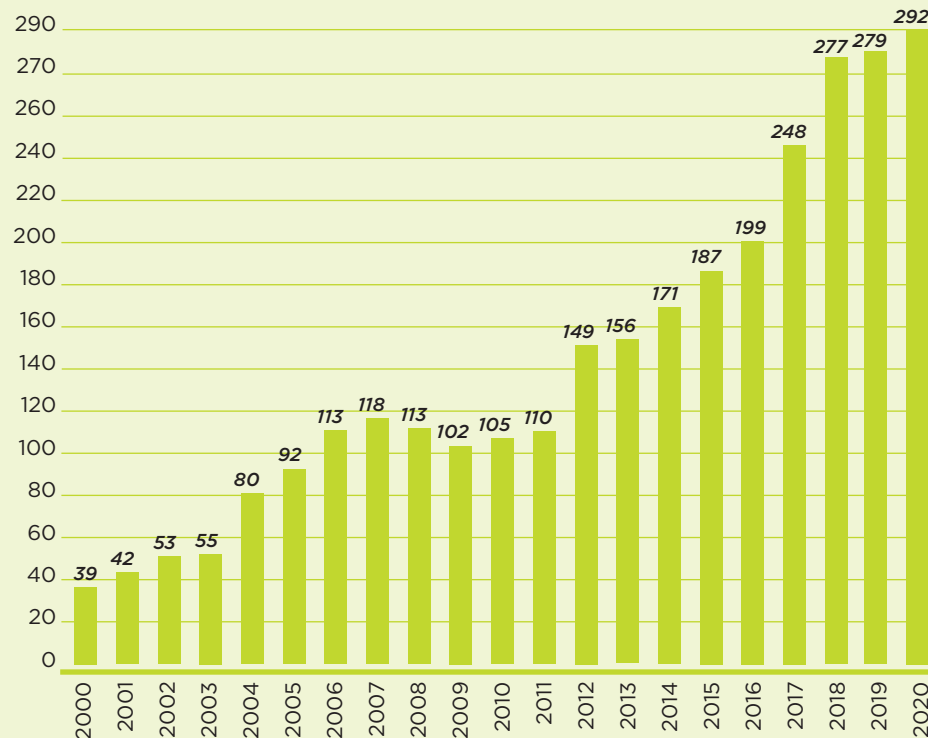
ZAPOSLOVANJE

V podjetju Polycom Škofja Loka d.o.o. je bilo ob koncu leta 2020 zaposlenih 292 oseb.

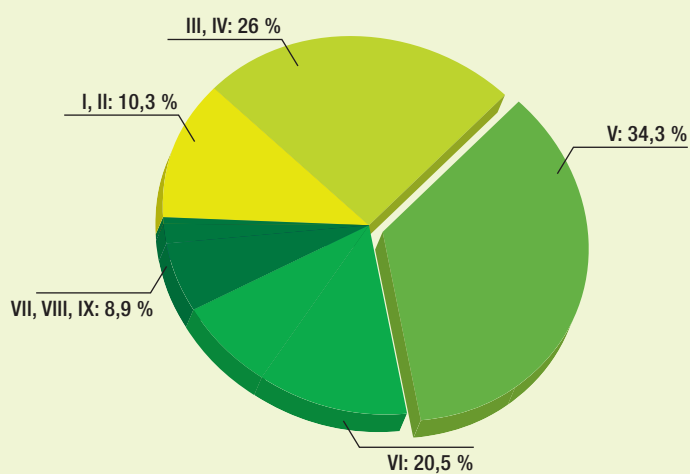
Graf 5: Stroški izobraževanj
in usposabljanj v letu 2020



Graf 6: Rast števila zaposlenih



Graf 7: Izobrazbena struktura
v letu 2020



2.4 NABAVA IN DOBAVITELJI

Tako kot v letu 2019 smo tudi v letu 2020 svoja prizadevanja usmerili k izboljšanju partnerskega sodelovanja z dobavitelji. Določili smo pogoje sodelovanja na področju kakovosti dobavljenega materiala, cenovne in plačilne pogoje, upoštevanje ekoloških kriterijev, odzive na razmere na trgu, izobraževanje in informiranje.

Večina materialov je nabavljenih pri posrednikih, ki surovine kupujejo pri velikih evropskih koncernih kot so DU PONT, BASF, Sabic, Celanese idr. Trenutno sodelujemo s petimi večjimi dobavitelji materiala.

Skupna nabavljena količina granulata je v lanskem letu znašala 2.956 ton, predvsem so to tehnični polimeri.

Glavnino orodjarskih delov nabavimo pri domačih posrednikih.

2.5 NALOŽBE

Dobiček iz poslovanja nenehno vlagamo v nakup nove proizvodne opreme. Za investicije smo v letu 2020 namenili 1.550.612 EUR.

2.6 RAZISKAVE IN RAZVOJ V LETU 2020

Podjetje ima registrirano lastno razvojno skupino, ki poleg predelave termoplastov in izdelave orodij predstavlja tretji organizacijski center, ki bo opravljal razvojno raziskovalno dejavnost za obe navedeni organizacijski enoti.

Interni razvojni projekti, ki potekajo v podjetju, se nanašajo predvsem na osvojitve novih tehnologij brizganja izdelkov ter vpeljavo ekološko in ekonomsko sprejemljivejših materialov v izdelke.

Posebno pozornost namenjamo razvojnim projektom na področju orodjarstva; to je razvoju novih orodij.

Delež sredstev v celotnem prihodku namenjenih razvoju znaša 4%, prihodkov od prodaje. Gre za stroške svetovanj, opreme zlasti meril, razvoj procesov in izdelkov.

2.7 ZAGOTAVLJANJE KAKOVOSTI

Cilj načrtovanja in sprememb vseh dejavnikov sistema kakovosti je optimiziranje poslovnih in proizvodnih procesov. Ovrednotenje učinkov ter morebitni korektivni in preventivni ukrepi so motor stalnih izboljšav. Izpolnujemo zahteve standardov kakovosti ISO 9001 in avtomobilskega standarda kakovosti IATF 16949.



Poleg kakovosti in skrbi za okolje pa mnogo pozornosti posvečamo nenehnim izboljšavam. V letu 2002 smo pričeli z uvajanjem projekta nenehnih izboljšav po metodi 20 ključev, z uvajanjem metodologije nameravamo nadaljevati tudi v prihodnjem dveletnem obdobju.

Z novim standardom kakovosti ISO 9001 smo identificirali procese v podjetju in jih razdelili na vodstvene, temeljne in podporne. Za delovanje je bistvena njihova medsebojna povezanost.

Pri izvajanju sistema vodenja kakovosti zagotavljamo:

- delovanje procesov, potrebnih za sistem vodenja kakovosti in njihovo uporabo v podjetju,
- vire in informacije potrebne za podporo delovanja in nadzorovanja procesov,
- nadzorovanje, merjenje in analizo procesov,
- izvajanje ukrepov potrebnih za doseganje planiranih rezultatov in nenehno izboljševanje procesov,
- upoštevanje zahtev kupca za izpolnitev kupčevega zadovoljstva.

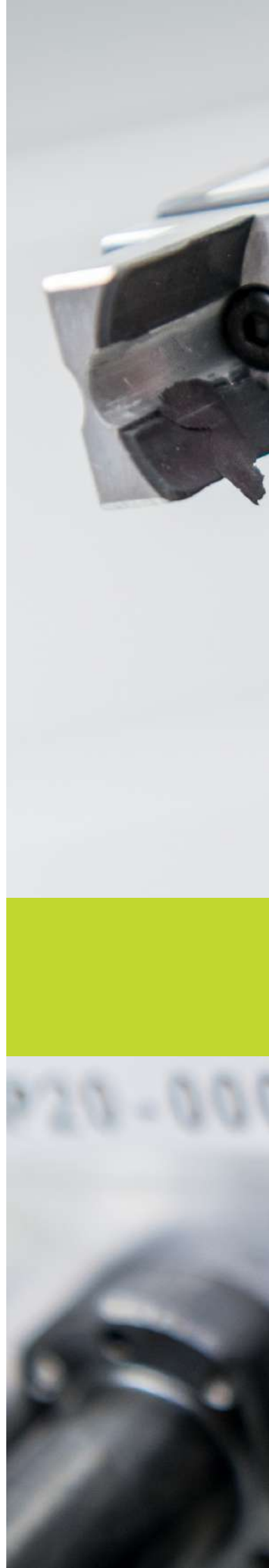
2.8 OKOLJEVARSTVENA DEJAVNOST

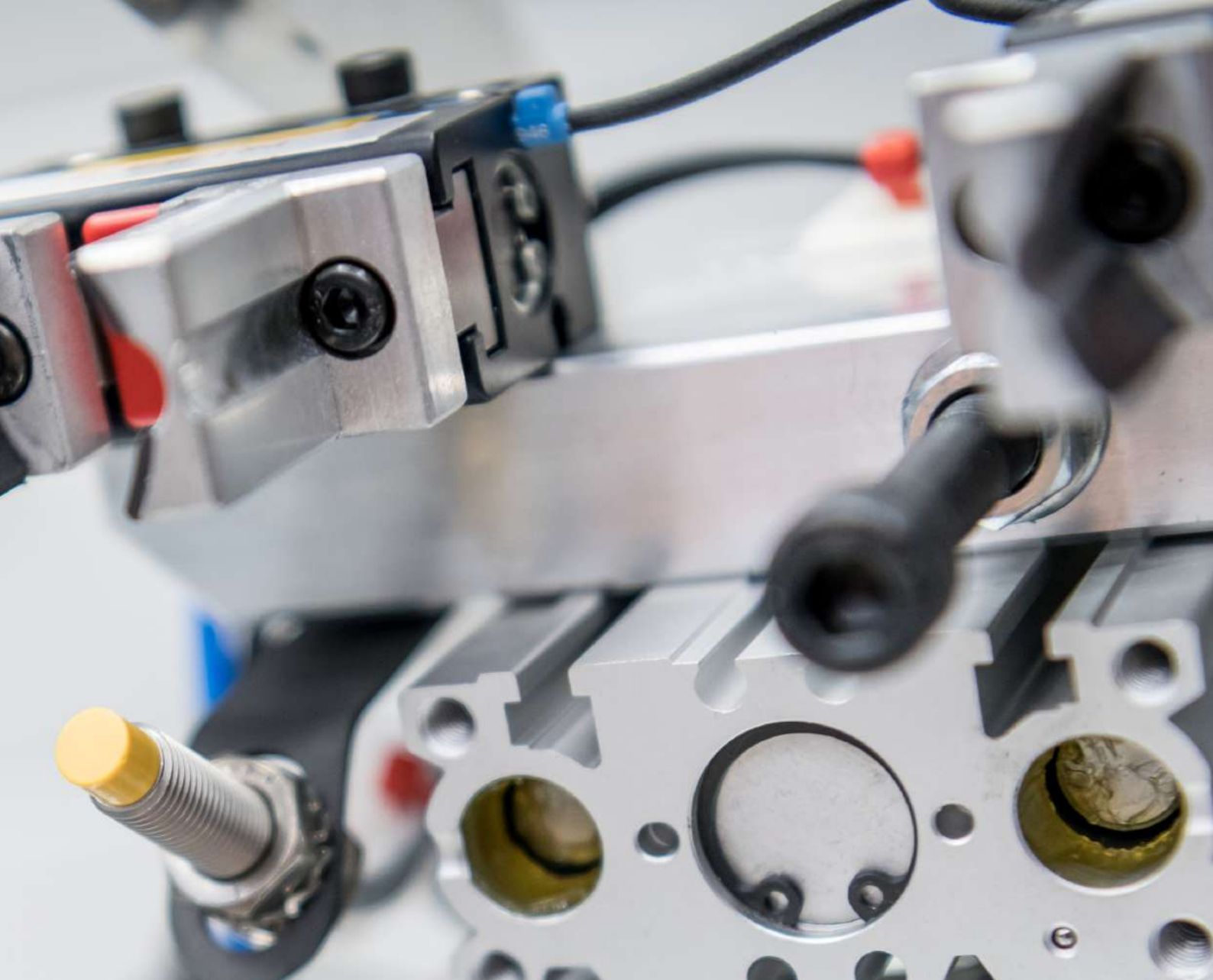
S politiko do okolja smo se zavezali k skrbi za okolje. Svojo namero potrjujemo tudi s standardom ISO 14001. V letu 2002 smo svoja prizadevanja za okolje nadgradili še z metodologijo »Čiste proizvodnje 2002-2003«, ki smo jo izvajali skupaj s Kemijskim institutom Ljubljana, Ministrstvom za okolje in prostor ter Ministrstvom za gospodarstvo. Okoljsko uspešnost spremljamo preko treh ekoindikatorjev; poraba električne energije na kilogram

predelanega materiala, poraba vode na zaposlenega, količina odpadkov na zaposlenega.

2.9 DRUŽBENA ODGOVORNOST

Podjetje se zaveda pomena družbene odgovornosti, kar dokazujemo tudi z aktivnostmi v bližnjem in daljnem okolju. Mednje sodijo sponzorstva, materialni prispevki, sodelovanje pri dogodkih v skupnosti ter skrbi za okolje.





3. RAČUNOVODSKO POROČILO 2020



3.1 RAČUNOVODSKI IZKAZI

BILANCA STANJA na dan 31.12.2020

v EUR

SREDSTVA	Pojasnilo	12/31/2020	12/31/2019
A. DOLGOROČNA SREDSTVA		23.088.602	24.055.253
I. Neopredmetena dolgoročna sredstva in dolgoročne AČR	10	802.882	491.307
1. Dolgoročne premoženjske pravice		796.804	434.891
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve		6.077	56.416
II. Opredmetena osnovna sredstva	11	22.244.397	23.522.623
1. Zemljišča in zgradbe		12.367.214	12.607.539
a) Zemljišča		1.767.384	1.755.776
b) Zgradbe		10.599.830	10.851.762
2. Proizvajalne naprave in stroji		6.113.934	7.193.492
3. Druge naprave in oprema		3.735.263	3.666.443
4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo		27.986	55.149
a) Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev		1.198	31.749
b) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		26.788	23.400
III. Naložbene nepremičnine		0	0
IV. Dolgoročne finančne naložbe	12	41.324	41.324
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		41.324	41.324
a) Druge delnice in deleži		41.324	41.324
2. Dolgoročna posojila		0	0
a) Dolgoročno dana posojila drugim		0	0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	13	0	0
VI. Odložene terjatve za davek	14	0	0
B. KRATKOROČNA SREDSTVA		11.490.307	10.340.580
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo		0	0
II. Zaloge	15	5.355.677	4.869.349
1. Material		1.633.002	1.482.478
2. Nedokončana proizvodnja		508.225	532.033
3. Proizvodi in trgovsko blago		3.031.350	2.854.837
4. Predujmi za zaloge		183.100	0
III. Kratkoročne finančne naložbe		56.782	0
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	16	5.464.620	5.417.531
1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		4.730.435	4.884.142
2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		734.185	533.389
V. Denarna sredstva	17	613.227	53.700
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	18	1.877.444	2.026.931
SKUPAJ SREDSTVA		36.456.353	36.422.764

v EUR

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		Pojasnilo	12/31/2020	12/31/2019
A. KAPITAL	19		13.196.353	12.468.791
I. Vpoklicani kapital			1.043.232	1.043.232
1. Osnovni kapital			1.043.232	1.043.232
II. Kapitalske rezerve			4.693	4.693
III. Rezerve iz dobička			104.323	104.323
1. Zakonske rezerve			104.323	104.323
IV. Revalorizacijske rezerve			2.064.989	2.060.084
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti			-56.403	-41.749
VI. Preneseni čisti dobiček			9.296.232	7.745.062
VII. Čisti dobiček poslovnega leta			739.287	1.553.146
B. REZERVACIJE IN DOLG. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			795.203	750.453
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	20		574.424	493.575
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	21		220.779	256.878
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	22		12.927.256	13.502.700
I. Dolgoročne finančne obveznosti			12.738.195	13.213.056
1. Dolgoročne finančne obveznosti do bank			11.534.838	11.711.096
2. Druge dolgoročne finančne obveznosti			1.203.357	1.501.960
II. Dolgoročne poslovne obveznosti			0	0
1. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev			0	0
III. Odložene obveznosti za davek			189.060	289.644
D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	23		9.078.416	9.455.603
I. Kratkoročne finančne obveznosti			2.032.565	3.633.982
1. Kratkoročne finančne obveznosti do bank			1.567.562	3.178.482
2. Druge kratkoročne finančne obveznosti			465.003	455.500
II. Kratkoročne poslovne obveznosti			7.045.851	5.821.621
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev			5.619.117	5.022.922
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih			1.426.734	798.699
Č. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	24		459.127	245.217
SKUPAJ OBVEZNOSTI			36.456.353	36.422.764

IZAKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA ZA LETO 2020

v EUR

	Pojasnilo	12/31/2020	12/31/2019
1. Čisti prihodki od prodaje	1	33.339.705	35.046.982
a Na domačem trgu		4.574.125	8.370.368
b Na tujem trgu		28.765.579	26.676.614
2. Spremlj.vred.zalog proizv.in nedokon.proizvodnje		152.704	543.248
3. Usredstveni lastni proizvodi in storitve	2	278.588	467.436
4. Drugi poslovni prihodki	3	807.960	590.910
5. Stroški blaga, materiala in storitev	4	-22.123.309	-23.363.364
a Nab.vredn.prod.blaga in mater.ter stroški porabl.j.mat.		-17.632.543	-18.500.843
b Stroški storitev		-4.490.765	-4.862.521
6. Stroški dela	5	-8.708.564	-8.807.564
a Stroški plač		-6.491.013	-6.744.286
b1 Stroški pokojninskih zavarovanj		-645.540	-596.922
b2 Stroški socialnih zavarovanj		-486.825	-493.150
c Drugi stroški dela		-1.085.186	-973.207
7. Odpisi vrednosti		-2.518.937	-2.612.096
a Amortizacija		-2.518.421	-2.612.096
b Prevrednot. Posl.odh. pri neopr.dolg.sred.in opred.OS		-516	0
c Prevrednotovalni posl.odhodki pri obratnih sredstvih		0	0
8. Drugi poslovni odhodki	6	-183.663	-190.695
9. Finančni prihodki iz deležev		20.000	0
10. Finančni prihodki iz danih posojil		0	0
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev		1.194	332
a Fin.prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		1.194	332
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb		0	0
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	7	-342.838	-357.575
a Fin.odhodki iz posojil prejetih od bank		-299.786	-303.240
b Fin.odhodki iz drugih finančnih obveznosti		-43.052	-54.335
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	7	-18.144	-18.925
15. Drugi prihodki	8	4.643	421.424
16. Drugi odhodki		-5.345	-5.007
17. Davek iz dobička	9	-59.057	0
18. Odloženi davki		94.348	-161.961
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA		739.287	1.553.146
20. Spremembe revalorizacijskih rezerv iz prevredn.opred.OS		4.904	50.486
21. Spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja po poštenu vred.		-16.630	-9.307
22. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja		727.561	1.594.326

IZKAZ DENARNEGA TOKA ZA LETO 2020

v EUR

2020 2019

A. Denarni tokovi pri poslovanju		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	3.637.206	5.417.728
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	34.132.009	36.031.480
Poslovni odhodki brez amort. (razen za prevrednotenje) in finan.odhodki iz posl.obvezn.	-30.530.095	-30.451.791
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	35.292	-161.961
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	664.911	-1.585.293
Začetne manj končne poslovne terjatve	-47.089	288.842
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	199.825	-487.687
Začetne manj končne odložene terjatve za davek	0	703
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
Začetne manj končne zaloge	-486.328	-498.588
Končni manj začetni poslovni dolgovi	913.199	-201.003
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	185.887	-848.818
Končne manj začetne odložene obveznosti za davek	-100.583	161.258
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri poslovanju (a + b)	4.302.117	3.832.435
B. Denarni tokovi pri naložbenju		
a) Prejemki pri investiranju	322.218	2.170
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na investiranje	20.000	0
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	0	0
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	0	2.170
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0	0
Prejemki od odtujitve finančnih naložb	302.218	0
b) Izdatki pri naložbenju	-1.918.756	-1.601.412
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-121.403	-38.069
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-1.438.353	-1.563.343
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	0	0
Izdatki za pridobitev finančnih naložb	-359.000	0
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri investiranju (a + b)	-1.596.538	-1.599.242
C. Denarni tokovi pri financiranju		
a) Prejemki pri financiranju	16.979.000	5.016.668
Prejemki od vplačanega kapitala	0	0
Prejemki od povečanja finančnih obveznosti	16.979.000	5.016.668
b) Izdatki pri financiranju	-19.125.053	-7.305.249
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-358.874	-349.486
Izdatki za vračilo kapitala	0	0
Izdatki za odplačila finančnih obveznosti	-18.766.179	-6.955.763
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0	0
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri financiranju (a + b)	-2.146.053	-2.288.581
Č. Končno stanje denarnih sredstev	613.227	53.701
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	559.526	-55.388
+		
y) Začetno stanje denarnih sredstev	53.701	109.089

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2020

Leto 2020

v EUR

	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslov. leta	Revaloriz. rezerve	Rezerve nastale iz vrednot. po poštenu vrednosti	Skupaj kapital
A. Začetno stanje 31.12.2019	1.043.232	4.693	104.323	7.745.060	1.553.146	2.060.084	-41.748	12.468.790
B.1. Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Izplačilo dividend	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	739.287	4.904	-16.630	727.561
a) Vnos čistega poslovnega izida posl.leta	0	0	0	0	739.287	0	0	739.287
b) Sprememba presežka iz prevred. neo-pred. sred.	0	0	0	0	0	4.904	0	4.904
c) Druge sestavine celotnega vseobsegajočega donosa	0	0	0	0	0	0	-16.630	-16.630
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0	1.551.171	-1.553.146	0	3.682	1.706
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročeval. obdobja na druge sest. kapitala	0	0	0	1.553.146	-1.553.146	0	0	0
b) Druge spremembe v kapitalu	0	0	0	-1.975	0	0	1.976	0
D. Končno stanje 31.12.2020	1.043.232	4.693	104.323	9.296.232	739.287	2.064.988	-56.403	13.196.352

Leto 2019

v EUR

	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslov. leta	Revaloriz. rezerve	Rezerve nastale iz vrednot. po poštenu vrednosti	Skupaj kapital
A. Začetno stanje 31.12.2018	1.043.232	4.693	104.323	6.502.896	1.243.467	2.009.598	-33.744	10.874.465
B.1. Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Izplačilo dividend	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	1.553.146	50.486	-9.307	1.594.326
a) Vnos čistega poslovnega izida posl.leta	0	0	0	0	1.553.146	0	0	1.553.146
b) Sprememba presežka iz prevred.neo-pred.sred.	0	0	0	0	0	50.486	0	50.486
c) Druge sestavine celotnega vseobsegajočega donosa	0	0	0	0	0	0	-9.307	-9.307
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0	1.242.164	-1.243.467	0	1.303	0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročeval.obdobja na druge sest.kapitala	0	0	0	1.243.467	-1.243.467	0	0	0
b) Druge spremembe v kapitalu	0	0	0	-1.303	0	0	1.303	0
D. Končno stanje 31.12.201	1.043.232	4.693	104.323	7.745.060	1.553.146	2.060.084	-41.748	12.468.790

Dodatek k izkazu gibanja kapitala:

v EUR

a) Čisti poslovni izid poslovnega leta	739.287
b) Preneseni čisti dobiček	9.296.232
c) Zmanjšanje rezerv iz dobička	0
č) Povečanje rezerv iz dobička	0
d) Bilančni dobiček	10.035.519

3.2 PRILOGA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

POVZETEK RAČUNOVODSKIH USMERITEV IN PREDPOSTAVK

Pri izdelavi računovodskih izkazov za poslovno leto, končano 31.12.2020 so upoštevana določila Slovenskih računovodskih standardov (SRS 2016) in temeljne računovodske predpostavke – upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov, upoštevanje časovne neomejenosti delovanja. Upoštevane so kategorije kot so razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Izkaz stanja ima obliko dvostranske uravnotežene bilance stanja. Izkaz celotnega vseobsegajočega donosa ima obliko stopenjskega zaporednega izkaza in je sestavljen po različici I. Izkaz denarnega toka je sestavljen po različici II (posredna metoda) in ima obliko zaporednega stopenjskega izkaza, v katerem so resnično in pošteno prikazane spremembe stanja denarnih sredstev in njihovih ustreznikov. Izkaz gibanja kapitala, v katerem so resnično in pošteno prikazane spremembe sestavin kapitala, ima obliko sestavljene razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala.

Pravila in postopki, ki jih poslovodstvo uporablja pri pripravljanju in predstavitvi računovodskih izkazov, temeljijo na zgornjih osnovah, pri čemer so nekatere od računovodskih usmeritev izbirne in se poslovodstvo lahko samostojno odloči za uporabo ene od možnih različic. Povzetek splošnih računovodskih usmeritev in računovodskih usmeritev, ki jih v zvezi z vrednotenjem posameznih bilančnih postavk uporablja družba, je naslednji:

1. NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA

Neopredmetena dolgoročna sredstva so vrednotena po nabavni vrednosti. Metoda amortiziranja, ki jo družba uporablja, je enakomerno časovno amortiziranje.

Družba občasno preverja dobo koristnosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev, amortizacijske stopnje pa glede na to preračuna za sedanja in bodoča obdobja, če so pričakovanja bistveno drugačna od prejšnjih ocen.

2. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA IN AMORTIZACIJA

Osnovna sredstva, pridobljena pred 1.1.2002, so vrednotena po nabavni vrednosti in revalorizirana z vsakokratno veljavnim indeksom cen do vključno 31.12.2001. Popravki vrednosti so prav tako revalorizirani, pri čemer so uporabljeni isti indeksi. Osnovna sredstva, pridobljena po 1.1.2002, so vrednotena po nabavni vrednosti, ki jo sestavljajo nakupna cena, uvozne in druge nevračljive dajatve ter neposredni stroški nabave in stroški, povezani z usposobitvijo za uporabo.

Družba mora zaradi oslabitve prevrednotiti opredmetena osnovna sredstva praviloma takoj, sicer pa najmanj takrat, ko njihova knjigovodska vrednost presega nadomestljivo za več kot 10%. Kot nadomestljiva vrednost se upošteva čista prodajna vrednost ali vrednost v uporabi, in sicer tista, ki je večja.

Družba letno ugotavlja morebitne okrepitve primeri nepremičninahzgradbe in zemljišča po modelu revalorizacije. Pri tem ji pomagajo pooblaščen ocenjevalci vrednosti sredstev. Okrepitev se evidentira, najmanj če poštena vrednost nepremičnin za več kot 20% presega neodpisano knjigovodsko vrednost na isti dan. Če bo družba določena opredmetena osnovna sredstva kupila v tujini, jih bo prevrednotovala za spremembe tečaja tuje valute, v kateri bodo nabavljena.

Amortizacija se za vsa sredstva obračunava posamično. Družba amortizira osnovna sredstva časovno enakomerno v času ocenjene dobe uporabe posameznega osnovnega sredstva. Družba občasno preverja dobo koristnosti opredmetenih osnovnih sredstev, amortizacijske stopnje pa glede na to preračuna za sedanja in bodoča obdobja, če so pričakovanja bistveno drugačna od ocen.

Pravica do uporabe sredstev na podlagi najema in obveznost iz najema se na datum začetka najema izmeri po sedanji vrednosti najemnin, ki na ta dan še niso plačane.

Pri izračunu sedanje vrednosti najemnin je kot diskontna mera uporabljena predpostavljena obrestna mera za izposojanje, ki jo mora plačati najemnik. Za najeme pripoznane s 1.1.2020 je predpostavljena obrestna mera znašala 2,05%. Opredmeteno osnovno sredstvo pridobljeno z najemom, se amortizira med trajanjem najema oziroma v dobi njegove koristnosti, in sicer v tistem obdobju, ki je krajše.

V nadaljevanju je pregled uporabljenih letnih amortizacijskih stopenj in delež preostale vrednosti po posameznih vrstah sredstev v letu 2020:

Amortizacijska skupina	Amortizacijska stopnja
ZGRADBE DOBJE	1,30%
GRADBENI OBJEKTI, STRAHA, FASADA, ALU OKNA	2,00%
DVIGALA DOBJE, ELEK.-KOMUNIK. INSTAL., RAZSVETLJAVA DOBJE, ZUNANJA UREDITEV	3,00%
CENTRALNE NAPELJAVE, FASADE, OGREVANJE, HLAJENJE, VENTILACIJA	4,00%
POŽARNI, ALARMNI SISTEM	5,00%
TRAFO POSTAJA, AGREGAT, TOPLOT. NAPRAVE	6,00%
POHIŠTVO, REGALI, ŠOTOR, VLAGANJA V TUJA OS, VRATA SEKCIJSKA, DRSNA	10,00%
VOZILA, KLIMA NAPRAVE, STROJI ZA BRIZGANJE PLAST. IN ORODJ., RAČ. PROGRAMI	12,50%
OPR. ZA OSN. DEJAVNOST	15,00%
OSTALA OPREMA, TEL. OSTALE NAPRAVE, NADOMESTNI DELI	20,00%
OST. OPR./PAL. VOZ./	25,00%
TELEFONI	33,33%
PRAVICA DO UPORABE	22 - 50%
LASTNA IZDELAVA - PRIJEMALA, AVTOMATIZACIJE, ORODJA	20 - 50%

Preostala vrednost sredstev ni določena.

3. ZALOGE

Družba med zalogami izkazuje zalogo materiala, zaloge nedokončanih proizvodov in zaloge gotovih proizvodov ter zalogo trgovskega blaga.

Količinska enota zaloge materiala se ob začetnem pripoznanju ovrednoti po nabavni ceni, ki jo sestavljajo nakupna cena, uvozne in druge nevračljive dajatve ter neposredni stroški nabave. Med nevračljive nakupne dajatve se všteva tudi tisti davek na dodano vrednost, ki se ne povrne. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste.

Količinska enota proizvoda oz. nedokončane proizvodnje se ob začetnem pripoznanju ovrednoti po proizvodjalnih stroških, ki vključujejo neposredne stroške materiala, neposredne stroške dela, neposredne stroške amortizacije, neposredne stroške storitev in ustrezni del splošnih proizvodjalnih stroškov.

Zaloge vseh vrst se zaradi oslabitve prevrednotujejo, če njihova knjigovodska vrednost presega tržno vrednost; s tržno vrednostjo je mišljena nadomestitvena vrednost, razen če je ta manjša od čiste iztržljive vrednosti, zmanjšane za kosmati dobiček.

Poraba zaloge se vodi po fifo metodi.

4. POSLOVNE TERJATVE

Terjatve so sestavljene v prvi vrsti iz terjatev do kupcev, nastalih v normalnem toku poslovanja. V bilanci stanja so terjatve izkazane v neto vrednosti, kar pomeni, da so zmanjšane za popravek vrednosti za sporne in dvomljive terjatve. Popravek se oblikuje individualno.

5. DENARNA SREDSTVA

Denarna sredstva se nanašajo na evrska sredstva na poslovnih računih družbe, evrska sredstva v blagajni ter na devizna sredstva na poslovnih računih družbe.

6. KAPITAL

Celotni kapital družbe sestavljajo vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, statutarne rezerve, rezerve iz dobička, revalorizacijske rezerve, rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteno vrednosti, preneseni čisti dobiček (izguba) iz prejšnjih let in prehodno še nerazdeljeni čisti dobiček ali še neporavnana čista izguba poslovnega leta.

7. REZERVACIJE

Družba oblikuje rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi na podlagi izračuna z uporabo aktuarskih metod in predpostavk.

8. DOLGOROČNI DOLGOVI

Dolgoročne obveznosti so v bilanci stanja izkazane v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih knjigovodskih listin. Družba pred sestavitvijo letnih računovodskih izkazov presodi pošteno vrednost dolgoročnih dolgov na podlagi pogodb. Če so knjigovodske vrednosti manjše od ugotovljenih poštenih vrednosti, o velikosti obvezne okrepitve obvesti odgovorno osebo. Oslabitve dolgoročnih dolgov družba ne ugotavlja in ne izkazuje.

9. KRATKOROČNI DOLGOVI

Kratkoročni dolgovi so v bilanci stanja izkazani v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih knjigovodskih listin. Družba pred sestavitvijo letnih računovodskih izkazov presodi pošteno vrednost kratkoročnih dolgov na podlagi pogodb. O velikosti obvezne okrepitve obvesti odgovorno osebo. Oslabitve kratkoročnih dolgov družba ne ugotavlja in ne izkazuje.

10. KRATKOROČNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Z aktivnimi časovnimi razmejitvami so zajeti kratkoročno odloženi stroški (odhodki) in prehodno nezaračunani prihodki, s pasivnimi časovnimi razmejitvami pa vnaprej vračunani stroški (dhodki) in kratkoročno odloženi prihodki.

11. PRIHODKI

Družba razčlenjuje prihodke na poslovne, finančne in druge ter na usredstvene lastne proizvode in lastne storitve.

Prihodki od prodaje se pripoznajo v znesku, ki odraža transakcijsko ceno, ki se razporedi na samostojno izvršitveno obvezo. Transakcijska cena je znesek nadomestila, do katerega organizacija pričakuje, da bo upravičena v zameno za prenos blaga ali storitev na kupca, razen zneskov, ki se zbirajo v imenu tretjih oseb.

Prihodki od prodaje polizdelkov gotovih proizvodov (plastikarne) in materiala se priznajo na podlagi dogovorjenih prodajnih cen, navedenih na računih in drugih listinah, zmanjšanih za popuste, odobrene ob prodaji ali kasneje, tudi zaradi zgodnejšega plačila (finančni popusti oziroma kasaskonti) ob izpolnitvi izvršitvene zaveze - dobavi.

Prihodki od prodaje izdelkov orodjarne se pripoznajo postopoma, v času izpolnjevanja izvršitvene zaveze. Za merjenje napredka organizacija uporablja metodo vložkov. Metoda je podrobneje pojasnjena v pojasnilu k računovodskim izkazom 15 Zaloge.

Drugi prihodki so neobičajne postavke in postavke iz preteklih obračunskih obdobj, ki v obračunskem obdobju povečujejo poslovni izid nad tistega iz rednega poslovanja družbe.

12. ODHODKI

Družba razčlenjuje odhodke na poslovne, prevrednotovalne poslovne, finančne in druge odhodke.

- Stroški materiala in storitev obsegajo vse stroške nabavnih vrednosti prodanih količin, materiala in proizvodnih ter neproizvodnih storitev, ki so nastali v zvezi z izvajanjem poslovnega procesa družbe.

- Stroški dela obsegajo stroške bruto plač in nadomestil, prispevke in davke ter druge stroške v zvezi z zaposlenimi – npr. regres, prehrana, prevoz na delo, odpravnine.

- Finančne odhodke sestavljajo odhodki za financiranje (predvsem obresti in tečajne razlike) in odhodki za naložbenje (predvsem prevrednotovalni finančni odhodki).

- Druge odhodke predstavljajo neobičajne postavke, pa tudi rezervacije za kritje možne izgube in morebitna neporavnana izguba iz prejšnjih let, ki se poravna z odpisom obveznosti ali s prejetimi dotacijami.

13. OBDVČITEV

Davek iz dobička se v skladu s slovensko zakonodajo obračunava od obdavčljivega dohodka družbe. Obveznost za davek bremeni obdobje, v katerem je davčna obveznost nastala.

Terjatve za odloženi davek se pripoznajo za zneske davka od dohodkov pravnih oseb, ki bodo povrnjeni v prihodnjih obdobjih in so posledica odbitnih začasnih razlik, prenosa neizrabljenih davčnih izgub ter neizrabljenih davčnih dobropisov v naslednja obdobja. Terjatve za odloženi davek se pripoznajo le, če je verjetno, da bo v prihodnje na razpolago obdavčljivi dobiček, v breme katerega bo mogoče izrabiti odbitne začasne razlike, neizrabljene davčne izgube in davčne dobropise. Obveznosti za odloženi davek se pojavljajo zaradi merjenja zemljišč in zgradb po modelu revaloriziranja.

Terjatve oziroma obveznosti za odloženi davek se izkažejo kot dolgoročne terjatve oziroma obveznosti in se ne diskontirajo.

Odložene terjatve in odložene obveznosti za davek se pobotajo, če in le če ima družba zakonsko pravico pobotati odmerjene terjatve za davek in odmerjene obveznosti za davek ter se odložene terjatve in odložene obveznosti za davek nanašajo na davek iz dobička, ki pripada isti davčni oblasti.

Družba POLYCOM Škofja Loka d.o.o., je davčni zavezanec za davek na dodano vrednost.

14. POSLOVANJE S TUJIMI VALUTAMI

Sredstva in obveznosti, ki so nominirana v tujih valutah, so bila preračunana v EUR-e po tečaju ECB na dan bilance stanja. Vse pozitivne in negativne tečajne razlike so prikazane v izkazu poslovnega izida za tekoče poslovno leto.

15. POVEZANE OSEBE

Družba nima neposrednih kapitalskih naložb, v katerih bi imela večinski lastniški delež. Razmerje med družbenikoma se ni spremenilo. Povezana družba je STA Polimer d.o.o..

16. PODROČNI ODSEKI

Družba ne prodaja različnih vrst proizvodov oz. ne opravlja storitev z različnimi stopnjami dobičkonosnosti, možnostmi za rast, pričakovanji glede prihodnosti in tveganj. To je razlog, da družba ne izkazuje ločeno poslovanja po področnih odsekih.

POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM NA DAN 31. 12. 2020

Pojasnila se nanašajo na postavke računovodskih izkazov za leto 2020, razen če ni navedeno drugače.

Računovodski izkazi so sestavljeni v evrih in prikazani brez centov. Zaradi zaokroževanja lahko v tabelah pride do razlik pri zaokroževanju evrov.

1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE

Čisti prihodki od prodaje vključujejo:	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Prih.od prod.proizvodov in stor.na domačem trgu	4.223.229	7.929.235
Prih.od prod.proizvodov in stor.na tujem trgu	28.712.832	26.633.248
Prih.od prod.trg.blaga in mat. na domačem trgu	350.897	441.132
Prih.od prod.trg.blaga in mat. na tujem trgu	52.747	43.367
Skupaj čisti prihodki od prodaje	33.339.705	35.046.982

Med prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala na domačem trgu so izkazani prihodki od prodaje materiala in izdelkov kooperantov.

2. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
	278.588	467.436

3. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI

Drugi poslovni prihodki so sestavljeni:	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Prihodki od odprave rezervacij	21.493	15.200
Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki	785.648	562.741
Prevrednotovalni posl.prihodki	819	12.969
Skupaj drugi poslovni prihodki	807.960	590.910

Drugi poslovni prihodki (785.648 EUR) vključujejo predvsem nepovratno pridobljena sredstva državnih institucij za vlaganja v razvojno, raziskovalno dejavnost, zaposlovanje in nakup opreme in državno podporo Covid 19 v višini 247.519 EUR.

4. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah

	2020	v EUR 2019
Nabavna vrednost prodanih proizvodov	24.826.433	24.498.016
Stroški prodajanja	1.457.328	1.479.383
Stroški splošnih dejavnosti / nabave in uprave	6.378.915	7.426.848
Stroški usredstvenih lastnih proizvodov in lastnih st.	278.588	467.436

Stroški blaga, materiala in storitev vključujejo:

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga	439.987	558.788
Stroški materiala	17.192.556	17.942.055
Stroški storitev	4.490.765	4.862.521
Skupaj stroški blaga, materiala in storitev	22.123.308	23.363.364

Stroški najema v letu 2020 so znašali 253.198 EUR (v letu 2019: 273.729 EUR).

5. STROŠKI DELA

Stroški dela so sestavljeni:

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Stroški plač	6.491.013	6.744.286
Stroški socialnih in pok.zavarovanj	1.061.316	1.090.071
Stroški dod.pokoj.zavarovanj	71.049	50.128
Drugi stroški dela	1.085.186	923.079
Skupaj stroški dela	8.708.564	8.807.564

Prejemki uprave v letu 2020 so znašali 618.784 EUR, stroški pokojninskih zavarovanj (24,35%) za zaposlene pa 1.580.562 EUR.

V spodnji tabeli je prikazano število zaposlenih na dan 31. 12. 2020 po izobrazbenih skupinah:

	2020	2019
Osnovna šola	30	33
Poklicna šola	76	67
Srednja šola	100	97
Višja šola	33	33
Visoka šola	53	49
Skupaj	292	279

Stroški storitev, ki se ne obravnavajo kot stroški dela, v zvezi z agencijami za posredovanje delovne sile na podlagi pogodb o posredovanju delovne sile so znašali 15.812 EUR (št. zaposlenih na podlagi delovni ur: 8,9).

V družbi se ne izvaja politike raznolikosti v zvezi z zastopanostjo v organih vodenja ali nadzora družbe glede vidikov, kot so na primer spol, starost ali izobrazba.

6. DRUGI POSLOVNI ODHODKI

Drugi poslovni odhodki vključujejo:

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Dajatve, ki niso odvisne od str. dela in drugih str.	72.934	74.573
Nagrade dijakom in štud.na del.praksi z dajatvami	93.899	108.205
Rezervacije za jub.nagrade in odpravn.ob upokojitvi	0	0
Ostali stroški	16.830	7.917
Skupaj drugi poslovni odhodki	183.663	190.695

7. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti vključujejo:

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Odhodki za obresti	342.631	357.015
Odh.od prevred.dolg.in terj.zaradi ohranitve vred.	944	525
Drugi finančni odhodki	0	35
Odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	17.406	18.925
Skupaj fin.odhodki za obresti in iz drugih obv.	360.981	376.500

8. DRUGI PRIHODKI

V letu 2020 smo prejeli odškodnine v višini 4.643 EUR.

9. DAVEK IZ DOBIČKA

Davek iz dobička družbe za leto 2020 znaša 59.057 EUR. V letu 2020 smo uveljavljali davčne olajšave za investicije v nakup osnovnih sredstev (80.385 EUR), olajšavo za raziskave in razvoj (347.033 EUR) in olajšavo za zaposlovanje invalidov (27.881 EUR).

V poslovni izid so bile prenesene terjatve za odložene davke iz naslednjih virov:

rezervacije za jub. nagrade in odpr. ob upokojitvi	5.998
neizkoriščena davčna olajšava investiranje	88.350
Odloženi davki skupaj	94.348

10. NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA

Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi izkazuje družba naložbe v računalniško programsko opremo in dolgoročne aktivne časovne razmejitve.

Neodpisana vrednost programske opreme znaša 796.804 EUR. V letu 2020 je bila obračunana amortizacija v višini 90.009 EUR, vlaganja v novo programsko opremo pa so znašala 451.922 EUR (nove licence za različne programe).

Programska oprema po neodpisani vrednosti 72.813 EUR je zastavljena za pridobljena bančna posojila.

Dolgoročne aktivne časovne razmejitve v višini 6.077 EUR bodo tvorile odhodke v naslednjih obdobjih, ko se bodo pojavljali prihodki v zvezi z njimi.

11. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Osnovna sredstva so sestavljena kot sledi:

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Zemljišča	1.767.384	1.755.776
Zgradbe	11.318.977	11.308.685
Popravek vrednosti zgradb	-719.147	-456.923
Oprema in nadomestni deli	25.844.946	24.825.204
Popravek vred.opreme in nadom.delov	-15.995.749	-13.965.268
Oprema in druga opred.osn.sred.v gradnji oz.izdelavi	26.788	23.400
Predujmi za opredmetena OS	1.198	31.749
Skupaj opredmetena osnovna sredstva	22.244.397	23.522.623

Naslednja tabela kaže spremembe v opredmetenih osnovnih sredstvih družbe POLYCOM Škofja Loka d.o.o., v letu, ki se je končalo 31.12.2020.

	v EUR							
	Zemljišča	Gradbeni objekti	Oprema za opravljanje proizvodne dejavnosti	Vozila in ostala transportna oprema	Ostala oprema	OOS v pridobivanju	Predujmi za pridobitev OOS	Skupaj opredmetena osn. sredstva
Nabavna vrednost								
Stanje 1.1.2020	1.758.123	11.306.338	18.567.332	961.384	5.296.488	23.400	31.749	37.944.814
Povečanja	20.932	12.639	670.753	99.693	331.383	3.388	-30.550	1.108.238
Prekvalifikacije	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	-81.467	-620	0	0	0	-82.087
Okrepitev/oslabitve	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12.2019	1.779.055	11.318.977	19.156.618	1.060.457	5.627.871	26.788	1.198	38.970.964
Popravek vrednosti								
Stanje 1.1.2019	2.347	454.576	11.930.311	437.388	1.597.570	0	0	14.422.192
Amortizacija tekočega leta	9.324	264.572	1.456.109	109.142	547.317	0	0	2.386.464
Prekvalifikacije	0	0	0	0	0	0	0	0
Povečanja	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	-81.467	-620	0	0	0	-82.087
Okrepitev/oslabitve	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12.2019	11.671	719.148	13.304.953	545.910	2.144.887	0	0	16.726.569
Neodpisana vrednost								
Stanje 1.1.2020	1.755.776	10.851.762	6.637.021	523.996	3.698.918	23.400	31.749	23.522.623
Stanje 31.12.2020	1.767.384	10.599.829	5.851.665	514.547	3.482.984	26.788	1.198	22.244.397

Družba izkazuje med opredmetenimi osnovnimi sredstvi tudi opremo, ki je v finančnem najemu. Neodpisana vrednost opreme v finančnem najemu na dan 31. 12. 2020 znaša 2.225.290 EUR.

V letu 2020 so bile pripoznane sredstva v poslovnem najemu. Gibanje sredstev v poslovnem najemu je razvidno iz spodnje preglednice:

POSTAVKA	Zemljišča	Zgradbe	Oprema	Skupaj v EUR
Nabavna vrednost 1.1.20	14.080	7.049	507.050	528.179
Povečanja	20.932	0	0	20.932
Zmanjšanja	0	0	0	0
Nabavna vrednost 31.12.20	35.012	7.049	507.050	549.110
Popravek vrednosti 1.1.20	2.347	3.524	-93.585	-99.456
Amortizacija	9.324	3.524	-93.585	-106.433
Zmanjšanja	0	0	0	0
Popravek vrednost 31.12.20	11.671	7.049	-187.170	-205.889
Neodp. vrednost 1.1.20	11.733	3.524	413.465	428.723
Neodp. vrednost 31.12.20	23.341	0	319.880	343.221

Nepremičnine družbe po neodpisani vrednosti 12.338.471 EUR so obremenjene s hipoteko za pridobljena bančna posojila. Oprema družbe po neodpisani vrednosti 845.322 EUR in pravice na programski opremi v neodpisani vrednosti 72.813 EUR so zastavljeni za pridobljena bančna posojila.

Zadnje ocenjevanje vrednosti nepremičnin, ki se merijo po modelu revaloriziranja, je bilo opravljeno po stanju na dan 30.06.2018. Ocena vrednosti je bila pripravljena za namen računovodskega poročanja z uporabo načina tržnih primerjav (za zemljišča) in na donosu zasnovanega načina (za zgradbe).

12. DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE

Družba je v podjetje Sieva d.o.o. vložila 16.324 EUR, kot vložek v kapital, kar predstavlja 18,57% delež lastniških upravičenj na stroju MAHO Deckel in denarna sredstva v višini 25.000 EUR (skupaj 41.324 EUR).

13. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE

Dolgoročne terjatve do kupcev nimamo.

14. ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK

/v EUR/

Viri odloženih davkov	31.12.2019	Povečanje	Zmanjšanje	31.12.2020
neizkoriščena davčna olajšava za investiranje	81.694	88.351	0	170.045
rezervacije za jub.nagrade in odpr. ob upokojitvi	49.563	10.004	2.675	56.892
Odložene terjatve za davek	131.257	98.354	2.675	226.936

	31.12.2019	Zmanjšanje	Povečanje	31.12.2020
prevrednotenje zemljišč	-209.941	4.904	0	-205.037
prevrednotenje zgradb	-210.960	0	0	-210.960
Odložene obveznosti za davek	-420.901	4.904	0	-415.997
Neto odložene terjatve/obveznosti za davek	-289.644	103.258	2.675	-189.061

Odložene terjatve in obveznosti za davek so obračunane po stopnji 19%.

15. ZALOGE

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Zaloge surovin in materiala v skladišču	1.633.002	1.482.478
Nedokončana proizv./orodja/	508.225	532.033
Proizvodi v lastnem skladišču	3.031.350	2.854.837
Predujmi za zaloge	183.100	0
Skupaj zaloge	5.355.677	4.869.349

Čista iztržljiva vrednost zalog na dan 31.12.20 znaša najmanj 5.355.677 EUR.

'- material	1.633.002	1.482.478
'- izdelki	3.031.350	2.854.837
'- nedok. proizv.	508.225	532.033
'- predujmi za zaloge	183.100	0

Pomembnejše predpostavke modela za obračun zalog in prihodkov orodjarskih izdelkov po metodi vložkov so sledeče:

1. Za projekte, kjer je stopnja dokončanosti glede na stroške večja ali enaka 90% se pripoznajo pogodbeni prihodki v celoti (AČR* vkalkulirani prihodki), pri čemer se upošteva tudi planirane stroške, ki še niso nastali (PČR* vkalkulirani stroški), vendar so pričakovani.

2. V ostalih primerih se nedokončana proizvodnja obračuna po metodi stopnje dokončanosti del:

- Če je % prihodkov od prodaje glede na pogodbeno ceno > % dejanskih stroškov glede na planirane stroške, se obračunajo PČR Zadržani prihodki glede na % dejanskih stroškov v planiranih stroških.
- Če je % prihodkov od prodaje glede na pogodbeno ceno < % dejanskih stroškov glede na planirane stroške, se obračunajo AČR vkalkulirani prihodki do razlike % dejanskih stroškov glede na planirane stroške.

3. V primerih, kjer so projekti izdelave orodij v začetni fazi in kupcu še ni zaračunanih nobenih zneskov, se pripoznajo zaloge nedokončane proizvodnje.

* Opombe:

AČR so aktivne časovne razmejitve

PČR so pasivne časovne razmejitve

V zvezi s tem so izkazane naslednje postavke:

Postavka	31.12.2020	31.12.2019
Zaloga nedokončane proizvodnje	508.225	532.033
AČR vkalkulirani prihodki	1.823.331	2.000.489
PČR zadržani prihodki	-370.693	-175.150
PČR vkalkulirani stroški	-66.470	-52.313

Popravki vrednosti zalog so izkazani zaradi nižje nadomestljive vrednosti zalog gotovih izdelkov v višini 41.729 EUR.

Po inventuri smo ugotovili inventurne razlike v višini -49.674 EUR.

16. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Kratkoročne poslovne terjatve:		
Kratkoročne terjatve do kupcev v državi	995.261	746.064
Kratkoročne terjatve do kupcev v tujini	3.735.173	4.138.078
Kratk.predujmi, dani za še ne opravljene storitve	0	0
Terjatve za vstopni DDV	314.896	210.530
Druge kratk.terjatve do državnih in drugih instit.	209.144	162.997
Ostale kratkoročne terjatve	210.146	159.862
Skupaj kratkoročne poslovne terjatve	5.464.620	5.417.531

Starostna struktura terjatev do kupcev	v EUR
Nezapadlo	3.868.331
Zapadlo do 60 dni	787.355
Zapadlo nad 60 dni do 1 leta	74.749
Skupaj	4.730.435

Terjatve do kupcev v skupnem znesku 4.730.435 EUR so zavarovane.

17. DENARNA SREDSTVA

Denarna sredstva na dan 31.12.2020 v skupni višini 613.227 EUR (2019 = 53.700 EUR) predstavljajo sredstva na transakcijskih računih in denarna sredstva v blagajni.

Neizkoriščenih okvirni krediti / limiti pri bankah na dan 31.12.2020 so znašali 2.400.000 EUR.

18. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12.2020 znašajo 1.877.444 EUR. Aktivne časovne razmejitve so se v letu 2019 povečale na račun nedokončane proizvodnje (glej pojasnilo 15 Zaloge).

19. KAPITAL

Osnovni kapital družbe znaša 1.043.232 EUR, zakonske rezerve pa 104.323 EUR. Bilančni dobiček v višini 10.035.519 EUR ostaja nerazporejen.

Za poslovno leto 2020 je družba v izkazu poslovnega izida ugotovila čisti dobiček v višini 739.287 EUR.

20. REZERVACIJE

V skladu s slovensko zakonodajo se zaposlenim zagotavljajo jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi. Zaposleni, ki so bili pri delodajalcu zaposleni najmanj pet let in se upokojijo, so pred odhodom v pokoj upravičeni do izplačila odpravnine v višini dveh povprečnih mesečnih plač v Republiki Sloveniji za pretekle tri mesece oziroma v višini dveh povprečnih mesečnih plač delavca za pretekle tri mesece, če je to za delavca ugodneje, v enkratnem znesku. Zaposleni so prav tako upravičeni do izplačila jubilejnih nagrad za vsakih dopolnjenih deset let delovne dobe pri zadnjem delodajalcu v skladu z zakonom oziroma kolektivno pogodbo (460 EUR za 10 let, 689 EUR za 20 let, 919 EUR za 30 let, 919 EUR za 40 let).

V modelu izračuna je predpostavljena pričakovana realna rast plač v podjetju v višini od 0,5% letno. Uporabljena je razobrestovalna obrestna mera 0,1% letno (2019: 0,74%).

Fluktuacija zaposlenih se znižuje glede na starost zaposlenca in tako znaša:

- 6% za zaposlence, stare do 30 let
- 1% za zaposlence, stare do 40 let
- 0,5% za zaposlence, stare do 50 let in
- 0% za zaposlence nad 50 let

Rezervacije za te namene na dan 31.12.2020 znašajo 574.424 EUR. Stroški tekočega službovanja so znašali 36.704 EUR, stroški preteklega službovanja 16.133 EUR, stroški obresti pa 17.406 EUR. Odpravljene so bile rezervacije v višini 21.493 EUR.

Gibanje aktuarskih dobičkov/izgub na kapitalu	v EUR
Začetno stanje	47.194
oblikovanje v tekočem letu	17.961
odprava v breme prenesenega poslovnega izida	-1.976
Končno stanje	63.179

21. DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Družba razmejeni znesek prejetih subvencij črpa med prihodke sorazmerno z amortizacijo nabavljenih strojev (v letu 2020 85.546 EUR). Na 31.12.2020 znašajo dolgoročne pasivne časovne razmejitve iz prejetih subvencij 220.779 EUR.

22. DOLGOROČNE FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI

Družba ima sklenjene pogodbe o finančnem najemu opreme z najemodajalci. Dolgovi iz finančnega najema na dan 31.12.2020 znašajo 1.331.817 EUR (2019 = 1.537.493 EUR) od tega znaša kratko- ročni del 367.610 EUR (2019 = 363.462 EUR). Anuitete se odplačujejo mesečno. Zadnji obrok po pogodbah o finančnem najemu bo zapadel v plačilo v letu 2024.

Obveznosti iz prejetih posojil, ki zapadejo v obdobju nad 5 let znašajo 6.610.062 EUR. Obveznosti iz poslovnih najemov, ki zapadejo v obdobju nad 5 let znašajo 15.973 EUR.

Prejeta posojila so zavarovana z bianco menicami, zastavnimi pravicami na opremi in hipotekami na nepremičninah družbe.

Poštena vrednost dolgov je enaka njihovi knjigovodski vrednosti.

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Dolgoročne poslovne obveznosti		
Dolg.dolgovi dom.dobav.	0	0
Druge dolgoročne poslovne obveznosti	0	0
Odložene obveznosti za davek	189.060	289.644
Skupaj dolgoročne poslovne obveznosti	189.060	289.644
Dolgoročne finančne obveznosti		
Dolgoročna posojila, dobljena pri domači banki	11.534.838	11.711.096
Dolgoročni dolgovi iz finančnega najema	969.691	1.179.515
Dolgoročni dolgovi iz poslovnega najema	233.666	322.445
Skupaj dolgoročne finančne obveznosti	12.738.195	13.213.056
SKUPAJ DOLG.FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI	12.927.255	13.502.700

23. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI

	2020/v EUR/	2019/v EUR/
Kratkoročne poslovne obveznosti:		
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi	3.278.137	3.297.886
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini	2.340.980	1.725.036
Kratk.del dolg.dolga do dom.dabavit.	0	0
Kratkoročni prejeti predujmi	266.720	99.240
Kratk.obveznosti do zaposlencev	713.531	673.855
Kratk.obveznosti za obresti od posojil pri banki	9.280	25.314
Obveznosti do državnih in drugih institucij	437.203	290
Skupaj kratkoročne poslovne obveznosti	7.045.851	5.821.621
Kratkoročne finančne obveznosti:		
Kratk.posojila, dobljena pri banki v državi	0	0
Kratk.del dolg.obveznosti iz finančnega najema	362.126	357.978
Kratk.del dolg.obveznosti iz poslovnega najema	102.877	97.522
Krat.del dolg.posojila pri banki	1.567.562	3.178.482
Druge kratk.obveznosti	0	0
Skupaj kratk.finančne obveznosti	2.032.565	3.633.982
SKUPAJ KRATK.FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI	9.078.416	9.455.604

Kratkoročne obveznosti do zaposlencev v višini 713.531 EUR na dan 31.12.2020 izhajajo iz obračunanih plač za mesec december 2020.

Kratkoročna in dolgoročna posojila, dobljena pri banki predstavljajo prejeta posojila pri poslovnih bankah. Obresti se obračunavajo in plačujejo mesečno. Obrestne mere znašajo 6-mesečni

EURIOBR + 0,01% do 2,45%. Prejeta posojila so zavarovana z blanco menicami, zastavnimi pravicami na opremi in hipotekami na nepremičninah družbe.

Poštena vrednost dolgov je enaka njihovi knjigovodski vrednosti.

24. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Med pasivnimi časovnimi razmejitvami v letu 2020 je obračunan preostali strošek revizije za obravnavano leto (3.500 EUR), strošek štipendij (6.872 EUR), stroške stavbnih zemljišč (11.196 EUR), odloženi prihodki iz naslova prodaje orodij, za katere bodo stroški nastali v 2020 (370.693 EUR), vkalkulirani stroški dokončanja prodanih orodij (66.470 EUR) in drugi vnaprej vračunani stroški (396 EUR).

25. KAZALNIKI

	2020	2019
delež lastniškega financiranja =		
kapital / obveznosti do virov sredstev	0,36	0,34
delež dolgoročnega financiranja =		
kapital + dolg.dolgovi + dolg.rezervac. / obvez.do virov sredstev	0,74	0,73
delež osnovnih sredstev v sredstvih=		
osnovna sredstva / sredstva	0,61	0,64
delež dolgoročnih sredstev v sredstvih=		
osn.sreds. + dolg.fin.nal. + dolg.posl.terj. / sredstva	0,63	0,64
koef.kapitalske pokritosti osnovnih sredstev =		
kapital / osnovna sredstva	0,59	0,53
koef.neposredne pokritosti kratk.obvez. =		
likvidna sredstva / kratk.obveznosti	0,07	0,01
koef.pospešene pokritosti kratk.obveznosti =		
likvidna sredstva + kratk.terjatve / kratk.obveznosti	0,67	0,58
koef.krat. pokritosti kratk.obveznosti =		
kratkoročna sredstva / kratkoročne obveznosti	1,27	1,10
koeficient gospodarnosti poslovanja =		
poslovni prihodki / poslovni odhodki	1,03	1,05
čista donosnost kapitala =		
čisti dobiček poslovnega leta / povprečni kapital	0,06	0,13
koeficient dividendnosti čistega dobička =		
dividende v poslovnem letu / bilančni dobiček	0,00	0,00

25. DRUGA RAZKRITJA

Družba je v letu 2011 dala poroštvo za posojila družbi SIEVA d.o.o. s hipoteko na nepremičnine družbe k.o. Dobje, parc.št. 413/3 do max.višine 100.000 EUR.

Razen navedenih, družba nima drugih potencialnih obveznosti, ki ne bi bile ustrezno zajete v bilanci stanja na dan 31.12.2020.

Pri STA Polimer d.o.o. so bile v letu 2020 opravljene nabave v vrednosti 194.607 EUR (z DDV), prodaj tej družbi je bilo za 820 EUR.

Družba Polycom Škofja Loka d.o.o. je skladno z letnim planom planirala 9% letno rast poslovanja v primerjavi z letom 2019. Pri tem smo pričakovali, da se bo EBITDA povečal iz 4,7 mio. EUR na

5 mio. EUR. Glede na razvoj dogodkov v zvezi s pandemijo COVID-19 smo dosegli 4,9% nižje prihodke od prodaje, kot smo jih v letu 2019 in EBITDA 3,6 mio.EUR.

Od države smo v letu 2020 dobili za 624.894 EUR subvencij COVID-19, kar 377.375 EUR pa jih bomo v letošnjem letu morali vrniti.

Od dneva računovodskih izkazov do dneva priprave tega poročila ni bilo ugotovljenih drugih dogodkov, ki bi vplivali na resničnost in poštenost prikazanih računovodskih izkazov za leto 2020.

Poljane nad Škofjo Loko, 07. 06. 2021 Direktor: Iztok Novak

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

Družbenikoma
POLYCOM Škofja Loka d.o.o.
Dobje, Slovenija

UHY Revizija in svetovanje d.o.o.
Vurnikova ulica 2
1000 Ljubljana, Slovenija
tel.: +386 1 300 00 40
fax: +386 1 300 00 50
e-mail: uhy@uhy.si

Mnenje

Revidirali smo računovodske izkaze gospodarske družbe **POLYCOM Škofja Loka d.o.o.**, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2020 ter izkaz celotnega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije.

Po našem mnenju priloženi računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe **POLYCOM Škofja Loka d.o.o.** na dan 31. decembra 2020 ter njen celotni vseobsegajoči donos in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s *Slovenskimi računovodskimi standardi*.

Podlaga za mnenje

Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja. Naše odgovornosti na podlagi teh pravil so opisane v tem poročilu v odstavku *Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov*. V skladu s Kodeksom etike za računovodske strokovnjake, ki ga je izdal Odbor za mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (Kodeks IESBA) ter etičnimi zahtevami, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov v Sloveniji, potrjujemo svojo neodvisnost od družbe in da smo izpolnili vse druge etične zahteve v skladu s temi zahtevami in Kodeksom IESBA. Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

Druge informacije

Za druge informacije je odgovorno poslovodstvo. Druge informacije obsegajo poslovno poročilo, ki je sestavni del letnega poročila družbe **POLYCOM Škofja Loka d.o.o.**, vendar ne vključujejo računovodskih izkazov in našega revizorjevega poročila o njih.

Naše mnenje o računovodskih izkazih se ne nanaša na druge informacije in o njih ne izražamo nobene oblike zagotovila.

V povezavi z opravljeno revizijo računovodskih izkazov je naša odgovornost prebrati druge informacije in pri tem presoditi ali so druge informacije pomembno neskladne z računovodskimi izkazi, zakonskimi zahtevami ali našim poznavanjem, pridobljenim pri revidiranju, ali se kako drugače kažejo kot pomembno napačne. Če na podlagi opravljenega dela zaključimo, da obstaja pomembno napačna navedba drugih informacij, moramo o takih okoliščinah poročati. V zvezi s tem na podlagi opisanih postopkov poročamo, da;

- so druge informacije v vseh pomembnih pogledih usklajene z revidiranimi računovodskimi izkazi;
- so druge informacije pripravljene v skladu z veljavnimi zakoni in predpisi; ter
- na podlagi poznavanja in razumevanja družbe in njenega okolja, ki smo ga pridobili med revizijo, v zvezi z drugimi informacijami nismo ugotovili bistveno napačnih navedb.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

Poslovodstvo je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s *Slovenskimi računovodskimi standardi* in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo poslovodstva potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Poslovodstvo je pri pripravi računovodskih izkazov družbe odgovorno za oceno njene sposobnosti, da nadaljuje kot delujoče podjetje, razkritje zadev, povezanih z delujočim podjetjem in uporabo

matična številka: 2060167, ID za DDV: SI62702670, št. transakcijskega računa: DBS d.d., 1910 0001 0161 677, št. registrskega vložka: 1/41215/00 pri Okrožnem sodišču v Ljubljani, št. voze v register revizijskih družb: RD-A-073/05

UHY Revizija in svetovanje d.o.o. je član Urbach Hacker Young International Limited, podjetja v Združenem Kraljestvu, in je del mednarodnega združenja neodvisnih računovodskih in svetovalnih podjetij UHY. UHY je blagovna znamka mednarodnega združenja UHY. Storitve, ki jih nudi UHY Revizija in svetovanje d.o.o., niso storitve UHY ali katerega koli drugega člana. UHY ali katerikoli drugi član ne odgovarja za storitve drugih članov.

predpostavke delujočega podjetja kot podlago za računovodenja, razen če namerava poslovodstvo podjetje likvidirati ali zaustaviti poslovanje, ali če nima druge možnosti, kot da napravi eno ali drugo.

Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov

Naši cilji so pridobiti sprejemljivo zagotovilo o tem ali so računovodski izkazi kot celota brez pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, in izdati revizorjevo poročilo, ki vključuje naše mnenje. Sprejemljivo zagotovilo je visoka stopnja zagotovila, vendar ni jamstvo, da bo revizija, opravljena v skladu s pravili revidiranja, vedno odkrila pomembno napačno navedbo, če ta obstaja. Napačne navedbe, lahko izhajajo iz prevare ali napake, ter se smatrajo za pomembne, če je upravičeno pričakovati, da posamič ali skupaj, vplivajo na gospodarske odločitve uporabnikov, sprejete na podlagi teh računovodskih izkazov.

Med izvajanjem revidiranja v skladu s pravili revidiranja uporabljamo strokovno presojo in ohranjamo poklicno nezaupljivost. Prav tako:

- prepoznamo in ocenimo tveganja pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih, bodisi zaradi napake ali prevare, oblikujemo in izvajamo revizijske postopke kot odzive na ocenjena tveganja ter pridobivamo zadostne in ustrezne revizijske dokaze, ki zagotavljajo podlago za naše mnenje. Tveganje, da ne bomo odkrili napačne navedbe, ki izvira iz prevare, je višje od tistega, povezanega z napako, saj prevara lahko vključuje skrivne dogovore, ponarejanje, namerno opustitev, napačno razlago ali izogibanje notranjih kontrol;
- pridobimo razumevanje notranjih kontrol, pomembnih za revizijo z namenom oblikovanja revizijskih postopkov, ki so okoliščinam primerni, vendar ne z namenom izraziti mnenja o učinkovitosti notranjih kontrol družbe;
- presodimo ustreznost uporabljenih računovodskih usmeritev in sprejemljivost računovodskih ocen ter z njimi povezanih razkritij posloводства;
- na podlagi pridobljenih revizijskih dokazov o obstoju pomembne negotovosti glede dogodkov ali okoliščin, ki zbuja dvom v sposobnost organizacije, da nadaljuje kot delujoče podjetje, sprejmemo sklep o ustreznosti poslovodske uporabe predpostavke delujočega podjetja, kot podlage računovodenja. Če sprejmemo sklep o obstoju pomembne negotovosti, smo dolžni v revizorjevem poročilu opozoriti na ustrezna razkritja v računovodskih izkazih ali, če so taka razkritja neustrezna, prilagoditi mnenje. Revizorjevi sklepi temeljijo na revizijskih dokazih pridobljenih do datuma izdaje revizorjevega poročila. Vendar kasnejši dogodki ali okoliščine lahko povzročijo prenehanje organizacije kot delujočega podjetja;
- ovrednotimo splošno predstavitev, strukturo, vsebino računovodskih izkazov vključno z razkritji, in ali računovodski izkazi predstavljajo zadevne posle in dogodke na način, da je dosežena poštena predstavitev;

Poslovodstvo med drugim obveščamo o načrtovanem obsegu in času revidiranja in pomembnih revizijskih ugotovitvah vključno s pomanjkljivostmi notranjih kontrol, ki smo jih zaznali med našo revizijo.



Ljubljana, 11.6.2021

UHY Revizija in svetovanje d.o.o.

Franci Žgajnar
pooblaščen revizor

Naslov podjetja:

Naziv podjetja: Polycom Škofja Loka d.o.o.
Sedež podjetja: Dobje 10, 4223 Poljane nad Škofjo Loko
Tel: 04/ 50 70 600, faks: 04/50 70 626
http: www.polycom.si, e-mail: info@polycom.si

Šifra dejavnosti: 22.290

- proizvodnja drugih izdelkov iz plastičnih mas
- proizvodnja embalaže iz plastičnih mas
- proizvodnja orodij za stroje

Matična številka podjetja: 5399815
Davčna številka podjetja: 90076362

Osebe pooblašene za zastopanje podjetja:

Iztok Stanonik; *predsednik uprave*
Igor Stanonik; *podpredsednik uprave*
Iztok Novak; *direktor*

POMEMBNEJŠI PODATKI PODJETJA





POLYCOM ŠKOFJA LOKA d.o.o.

Dobje 10
4223 Poljane nad Škofjo Loko
Slovenija

t +386 (0) 4 50 70 600

f +386 (0) 4 50 70 626

e info@polycom.si

www.polycom.si

Oblikovanje in DTP:

Studio Mazzini d.o.o.

besedila:

Mateja Šenk, Barbka Rupar in Barbara Stanonik

fotografije:

Tomaž Lunder, Matevž Paternoster in arhiv Polycom