



Nerevidirano
poročilo o poslovanju
**Skupine Telekom Slovenije in
družbe Telekom Slovenije, d.d.,**
za obdobje od januarja do septembra 2023

Kazalo

| | |
|--|-----------|
| 1. UVODNO POJASNILO | 1 |
| 1.1. Izjava o odgovornosti uprave | 1 |
| 2. VIZIJA, POSLANSTVO IN VREDNOTE SKUPINE TELEKOM SLOVENIJE..... | 2 |
| 2.1. Vizija, poslanstvo in vrednote..... | 2 |
| 2.2. Ključni strateški cilji | 3 |
| 3. SKUPINA TELEKOM SLOVENIJE | 5 |
| 3.1. Trgi in družbe Skupine Telekom Slovenije | 5 |
| 3.2. Poudarki poslovanja | 6 |
| 3.3. Ključni kazalniki poslovanja Skupine Telekom Slovenije | 7 |
| 3.4. Pregled poslovanja po družbah in ključnih trgih..... | 8 |
| 3.5. Trgovanje z delnico TLSG in lastniška struktura | 10 |
| 3.6. Trg in tržni deleži na ključnih storitvenih segmentih..... | 14 |
| 3.7. Obvladovanje tveganj..... | 15 |
| 4. UPRAVLJANJE DRUŽBE | 18 |
| 5. POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI OD JANUARJA DO SEPTEMBRA 2023..... | 20 |
| 6. POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI PO DATUMU BILANCE STANJA | 23 |
| 7. ZGOŠČENO MEDLETNO RAČUNOVODSKO POROČILO SKUPINE TELEKOM SLOVENIJE IN DRUŽBE TELEKOM SLOVENIJE, D. D., ZA OBDOBJE OD JANUARJA DO SEPTEMBRA 2023 | 24 |
| 7.1. Zgoščeni medletni računovodski izkazi Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije, d. d..... | 26 |
| 7.2. Pojasnila k medletnim računovodskim izkazom Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije | 34 |
| 7.3. Finančni instrumenti in obvladovanje finančnih tveganj..... | 49 |

Ljubljana, november 2023

1. UVODNO POJASNILO

Na podlagi zakonskih določil in Pravil Ljubljanske borze družba Telekom Slovenije, d. d., (v nadaljevanju Telekom Slovenije) s sedežem v Ljubljani, Cigaletova ulica 15, objavlja Nerevidirano poročilo o poslovanju Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije, d. d., za obdobje od januarja do septembra 2023.

Zgoščeni medletni izkazi za obdobje, ki se je končalo 30. septembra 2023, so pripravljeni v skladu z MRS 34, Medletno računovodsko poročanje, in jih je potrebno brati v povezavi z letnimi računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2022. Računovodski izkazi za obdobje od januarja do septembra 2023 so nerevidirani.

Nadzorni svet Telekom Slovenije je nerevidirano poročilo o poslovanju Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije za omenjeno obdobje obravnaval na seji 7. novembra 2023.

Vse pomembnejše spremembe podatkov, ki jih vsebuje prospekt za borzno kotacijo, Telekom Slovenije redno objavlja na spletnem portalu Ljubljanske borze SEOnet in na spletnih straneh družbe www.telekom.si.

Nerevidirano poročilo o poslovanju za obdobje od januarja do septembra 2023 je dostopno tudi na spletnih straneh družbe www.telekom.si.

1.1. Izjava o odgovornosti uprave

Člani uprave Telekom Slovenije, odgovorni za sestavo nerevidiranega poročila Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije za obdobje od januarja do septembra 2023, zagotavljamo:

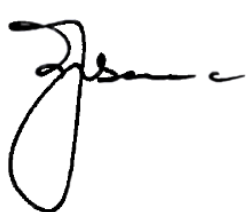
- da je nerevidirano poročilo Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije po našem najboljšem vedenju sestavljeno in objavljeno skladno z veljavno zakonodajo in Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja, kot jih je sprejela EU;
- da so zgoščeni medletni izkazi za obdobje, ki se je končalo 30. septembra 2023, pripravljeni v skladu z MRS 34, Medletno računovodsko poročanje, in jih je potrebno brati v povezavi z letnimi računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2022;
- da so bile pri izdelavi zgoščenih računovodskih izkazov dosledno uporabljene izbrane računovodske usmeritve in razkrite njihove morebitne spremembe, da so računovodske ocene pripravljene pošteno in premišljeno ter v skladu z načeli previdnosti in dobrega gospodarjenja in ob predpostavki nadaljevanja poslovanja Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije v prihodnosti;
- da je v vmesno poslovno poročilo vključen pošten prikaz informacij o pomembnih poslih s povezanimi osebami skladno s predpisi.



Boštjan Košak,
predsednik uprave



mag. Boštjan
Škufca Zaveršek,
podpredsednik
uprave



mag. Irma Gubanec,
članica uprave



mag. Vesna Prodrik,
članica uprave



Špela Fortin,
članica uprave –
delavska direktorica

2. VIZIJA, POSLANSTVO IN VREDNOTE SKUPINE TELEKOM SLOVENIJE

2.1. Vizija, poslanstvo in vrednote



2.2. Ključni strateški cilji

Skupina Telekom Slovenije zastavljeno strategijo izvaja skladno s sprejetimi strateškimi smernicami. Strateški poslovni načrt je temeljni korporativni dokument, ki skozi poslanstvo, vizijo, vrednote, poslovni model, cilje in strategijo opredeljuje prihodnji razvoj ter strateške usmeritve Skupine Telekom Slovenije. Dokument vsebuje prihodnjo poslovno usmeritev Skupine Telekom Slovenije.

Pričakovanja za leto 2023 zaznamuje negotovost gospodarskega okolja, povezana predvsem z razmerami na energetskih trgih in nadaljevanjem vojne v Ukrajini ter višjo ravni inflacije. Skupina Telekom Slovenije pričakuje nadaljnje povečevanje negotovosti v mednarodnem okolju, hkrati pa načrtuje rast in razvoj.

V Skupini Telekom Slovenije smo za leto 2023 zastavili ambiciozen poslovni načrt, katerega cilj je obrniti trend zadnjih let ter doseči rast prihodkov in števila uporabnikov v vseh segmentih ter dodatno okrepiti tržne deleže. Skupina Telekom Slovenije je in želi biti tudi v prihodnje prva izbira uporabnikov, z nenehnim razvojem pa zagotavljati najsodobnejše storitve in odlično uporabniško izkušnjo v vrhunskem omrežju.

Strateški cilji Skupine Telekom Slovenije



Vodilni v uporabniški izkušnji

Vodilna uporabniška izkušnja temelji na najboljšem, najzanesljivejšem in največjem omrežju, ustvarjamo jo skladno z najsodobnejšimi trendi in spreminjajočimi se navadami uporabnikov. Z odlično uporabniško izkušnjo dosegamo kratkoročne poslovne cilje ter krepimo svojo dolgoročno strateško pozicijo - ostati prva izbira uporabnikov. Ključni pri tem so digitalna odličnost, zagotavljanje varnosti, brezstično poslovanje ter dinamično prilagajanje potrebam in navadam uporabnikov komunikacijskih storitev.



Digitalizacija poslovanja

S pospešeno digitalizacijo bomo izboljšali učinkovitost poslovanja. V procesu digitalne preobrazbe bomo digitalizirali ključne poslovne procese z uporabniki, kar bo bistveno povečalo hitrost in učinkovitost delovanja Skupine Telekom Slovenije ter nam zagotavljalo neprestano izboljševanje konkurenčnosti tudi v prihodnje.



Rast IKT-storitev

Rast IKT-storitev in rešitev temelji na obstoječem vrhunskem omrežju LTE/4G in priložnostih, ki jih prinaša peta generacija mobilnih omrežij 5G. 5G bo med drugim omogočil razvoj pametne industrije in pametnih mest, pa tudi uvedbo navideznih namenskih omrežij, kar bo omogočilo nadaljnjo digitalizacijo različnih

vertikal, kot so energetika, transport, logistika, industrija, pametna mesta, zdravstvo, zaščita in reševanje (javna varnost). Skupina Telekom Slovenije bo na tej osnovi zagotavljala digitalizacijo družbe kot celote. Rast bomo dosegali z organsko rastjo in s konsolidacijo slovenskega IKT-trga.



Stabilizacija ravni prihodkov iz osnovne dejavnosti v Sloveniji

Trg osnovne telekomunikacijske dejavnosti v Sloveniji stagnira, Telekom Slovenije pa je še pod dodatnim pritiskom regulatornih organov. Prihodke bomo ohranjali s pospešeno digitalizacijo in razvojem digitalnih storitev, nadaljnjim razvojem omrežja, razvojem storitev, ki temeljijo na tehnologiji 5G, uspešnim sodelovanjem z regulatorji ter predvsem z najboljšo uporabniško izkušnjo.



Konsolidacija na posameznih trgih

Na evropskem trgu telekomunikacij prihaja do konsolidacije panoge in združevanja operaterjev. Spreminja se portfelj storitev, hkrati pa na trg vstopa nova konkurenca, ki bo dodatno vplivala na poslovanje operaterjev. Skupina Telekom Slovenije bo aktivno sodelovala v procesih konsolidacije na trgih, kjer smo prisotni.



Optimalna kadrovska struktura

V Skupini Telekom Slovenije bomo še naprej zagotavljali optimalno kadrovsko strukturo glede na potrebe delovnih procesov posameznih družb. Kadrovsko strukturo optimiziramo s strateškim načrtovanjem potreb po kadrih ter ustrezno organiziranostjo in sistemizacijo delovnih mest. Z učinkovitim sistemom nagrajevanja, z razvojem znanj in kompetenc nadgrajujemo znamko delodajalca.



Finančna stabilnost in optimizacija vseh vrst stroškov

Izvajamo aktivnosti, ki omogočajo učinkovito uravnavanje likvidnosti, visoko stopnjo finančne stabilnosti in

optimalno stopnjo zadolženosti. Stalno izvajamo optimizacijo vseh vrst stroškov za izvajanje posameznih procesov oz. zagotavljanje storitev.



Ustvarjamo trajnostno prihodnost

Dejavno prepoznavamo priložnosti, v katerih lahko s svojim znanjem, s finančnimi sredstvi in z drugimi viri prispevamo k razvoju družbenega in gospodarskega okolja, v katerem delujemo. V svoje poslovanje, izdelke, storitve in vsebine vgrajujemo načela trajnostnega razvoja, odgovorno upravljamo tudi ekonomske, družbene in okoljske vplive svojega delovanja.

Ključni cilji Skupine Telekom Slovenije za leto 2023

| | |
|--|----------------------|
| Poslovni prihodki | 680,8 milijona evrov |
| Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo | 206,2 milijona evrov |
| Čisti dobiček | 20,1 milijona evrov |
| Investicije | 205,5 milijona evrov |

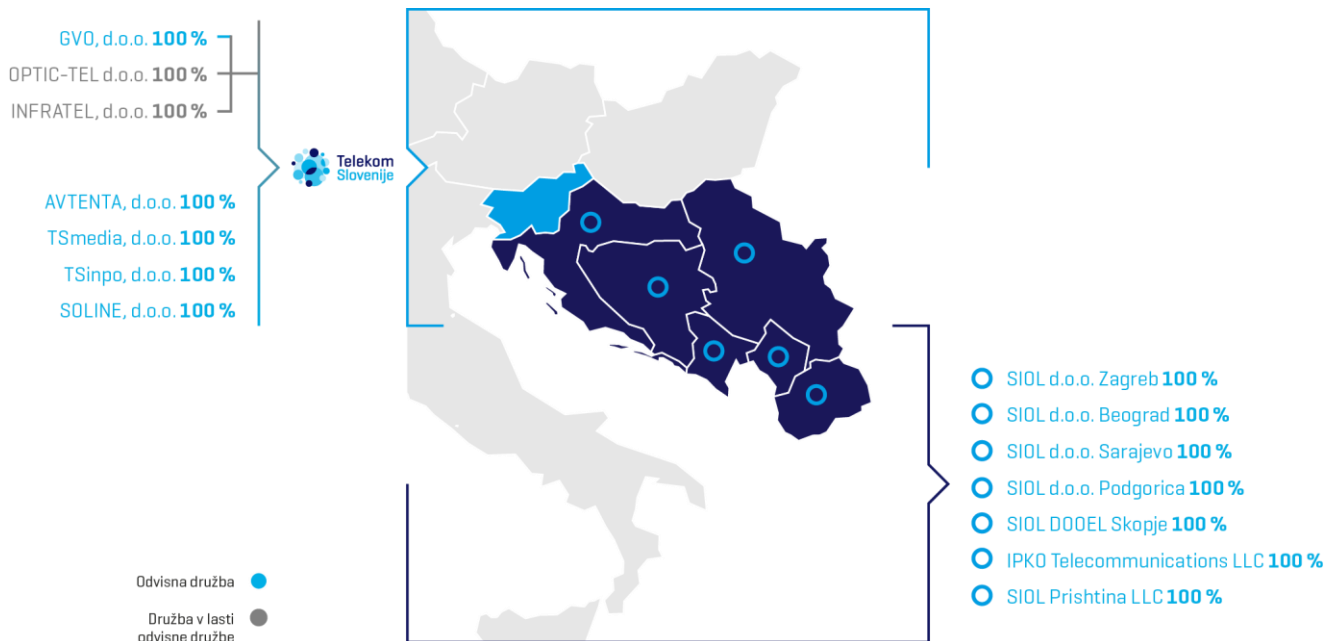
3. SKUPINA TELEKOM SLOVENIJE

3.1. Trgi in družbe Skupine Telekom Slovenije

Skupino Telekom Slovenije sestavljajo obvladujoča družba Telekom Slovenije in njene odvisne družbe. Sestavo Skupine Telekom Slovenije skupaj z lastniškimi deleži na 30. september 2023 prikazujemo v spodnji sliki.

Podrobneje je sestava predstavljena na spletni strani <https://www.telekom.si/o-podjetju/skupina-telekom-slovenije/odvisne-druzbe>.

Stanje na 30. september 2023



Od januarja do septembra 2023 v Skupini Telekom Slovenije ni bilo sprememb. Marca 2022 se je začel postopek likvidacije GVO Telekommunikation GmbH, ki je v lasti družbe GVO, zaključek likvidacije in izbris družbe z registra v Nemčiji pa sta bila izvedena s 25. septembrom 2023.

Telekom Slovenije je ustanovitelj Ustanove Srčni sklad, ki je namenjena pomoči otrokom zaposlenih v slovenskih družbah Skupine Telekom Slovenije, ki so ostali brez enega od staršev ali ki so huje bolni. Sredstva v Ustanovo Srčni sklad primarno prispevajo zaposleni v slovenskih družbah Skupine Telekom Slovenije.

3.2. Poudarki poslovanja

Skupina Telekom Slovenije je v obdobju od januarja do septembra 2023 dosegla naslednje rezultate:

- Telekom Slovenije je glede na enako obdobje lani zabeležil rast fiksnih maloprodajnih širokopasovnih priključkov (+2.396 priključkov) ter maloprodajnih (+2.043 uporabnikov) in veleprodajnih uporabnikov mobilne telefonije (+5.796 uporabnikov). Skupno je imela Skupina Telekom Slovenije v devetih mesecih letošnjega leta za 2 % več mobilnih uporabnikov glede na enako obdobje lanskega leta (+49.623 uporabnikov), saj je število maloprodajnih uporabnikov mobilne telefonije povečala tudi družba IPKO na Kosovu (+41.784 uporabnikov).
- Skupina Telekom Slovenije je v obdobju od januarja do septembra 2023 ustvarila 527,2 milijonov evrov poslovnih prihodkov.
- Prihodki od prodaje so dosegli 518,8 milijona evrov, kar je za 7 % več kot v enakem obdobju leta 2022. Na mobilnem segmentu končni trg so prihodki višji zaradi rasti števila naročnikov tako v Sloveniji kot na Kosovu, kjer raste tudi število predplačnikov, ter višjih prihodkov mobilnega trgovskega blaga in prihodkov na veleprodajnem trgu. Telekom Slovenije ob tem dosega rast na področju finančnih storitev, eZdravja, zavarovanj in IT-storitev ter blaga. Višje prihodke na trgu so dosegle tudi vse odvisne družbe.
- Skupina Telekom Slovenije in družba Telekom Slovenije sta pripoznali oceno slabitev poškodovane infrastrukture v avgustovskih poplavah. Pripoznan skupni neto učinek vpliva na dobiček iz poslovanja v Skupini Telekom Slovenije je ocenjen v višini 5,3 milijona evrov, od tega v družbi Telekom Slovenije 2,7 milijona evrov. Ocenjene slabitve sedanje vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v skupini znašajo 8,1 milijona evrov, od tega v družbi Telekom Slovenije 3,7 milijona evrov in so v izkazu poslovnega izida pripoznane med drugimi odhodki poslovanja. Učinke slabitev je potrebno obravnavati skupaj z ocenjenimi drugimi prihodki iz poslovanja (prihodki od zavarovalnin in prihodki od odprave rezervacij za prejete subvencije), ki v Skupini Telekom Slovenije znašajo 2,8 milijona evrov, od tega v družbi Telekom Slovenije en milijon evrov.
- V septembru je Skupina Telekom Slovenije na zavarovalnice, občine in ministrstva prijavila škodo iz naslova posledic poplav iz avgusta 2023 v skupni višini 14,2 milijona evrov, od tega družba Telekom Slovenije v višini 9,8 milijona evrov, družba GVO pa v višini 4,4 milijona evrov. Prijavljena škoda pomeni v pretežni meri oceno vrednosti nadomestitvenih investicij, ki bodo potrebne za obnovo infrastrukture na stanje pred poplavami. Skupina Telekom Slovenije si bo prizadevala, da ji bo škoda povrnjena. Obsega morebitnih povračil ni mogoče oceniti, zato iz tega naslova niso evidentirani učinki na računovodske izkaze za obdobje, ki se je končalo 30. 9. 2023.
- Poslovni odhodki Skupine Telekom Slovenije so znašali 467,7 milijona evrov, kar je za 6 % več kot v primerljivem obdobju leta 2022. To je posledica višjih stroškov električne energije, slabitev uničene infrastrukture v avgustovskih poplavah ter višjih direktnih stroškov, kar je povezano z višjimi prihodki od prodaje.
- Dobiček iz poslovanja (EBIT) je na ravni Skupine Telekom Slovenije znašal 59,5 milijona evrov, kar je za 16 % več kot v primerljivem obdobju preteklega leta. Skupina Telekom Slovenije je skladno z Zakonom o pomoči gospodarstvu za omilitev posledic energetske krize v devetih mesecih leta 2023 prejela pomoč v višini 2,3 milijona evrov. Če bi bila cena energentov na ravni leta 2022, z upoštevanom državno pomočjo za energente ter prilagoditvijo za neto učinek poplav, bi bil dobiček iz poslovanja višji za 37 % glede na primerljivo obdobje leta 2022.
- Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, amortizacijo in davki (EBITDA) je na ravni Skupine Telekom Slovenije dosegel 181,8 milijona evrov, kar je za 7,0 milijona evrov več kot v primerljivem obdobju leta 2022. Če bi bila cena energentov na ravni leta 2022, z upoštevanom državno pomočjo za energente ter prilagoditvijo za neto učinek avgustovskih poplav, bi bil EBITDA glede na primerljivo obdobje leta 2022 višji za 10 %. EBITDA marža na ravni skupine predstavlja 35,0-odstotni delež v prihodkih od prodaje.

- Po obračunu davka iz dobička z odloženimi davki je Skupina Telekom Slovenije v obdobju januar – september 2023 ustvarila čisti dobiček v višini 39,9 milijona evrov, kar je za 0,9 milijona evrov oz. za 2 % več kot v enakem obdobju leta 2022.

Ocena poslovanja v letu 2023

Skupina Telekom Slovenije ocenjuje, da bo v letu 2023 presegla prvotno načrtovane poslovne prihodke in dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo (EBITDA). Na podlagi trenutno znanih informacij je ocena, da bodo poslovni prihodki znašali 699 mio EUR ter dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo (EBITDA) 226 mio EUR ter čisti dobiček 38 mio EUR.

3.3. Ključni kazalniki poslovanja Skupine Telekom Slovenije

Ključni kazalniki poslovanja Skupine Telekom Slovenije skladno z računovodskim poročilom:

| v tisoč EUR / v % | Skupina Telekom Slovenije | | | Telekom Slovenije | | |
|---|---------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------|
| | I - IX 2023/ 30.9.2023 | I - IX 2022 / 31.12.2022 | Indeks 23/22 | I - IX 2023/ 30.9.2023 | I - IX 2022 / 31.12.2022 | Indeks 23/22 |
| Prihodki od prodaje | 518.800 | 485.450 | 107 | 449.341 | 428.432 | 105 |
| Drugi prihodki iz poslovanja | 8.363 | 4.824 | 173 | 5.777 | 2.201 | 262 |
| Poslovni prihodki skupaj | 527.163 | 490.274 | 108 | 455.118 | 430.633 | 106 |
| Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo (EBITDA) | 181.790 | 174.781 | 104 | 141.180 | 134.953 | 105 |
| Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo / prihodki od prodaje (EBITDA marža) | 35,0% | 36,0% | 97 | 31,4% | 31,5% | 100 |
| Dobiček iz poslovanja (EBIT) | 59.513 | 51.113 | 116 | 38.577 | 31.212 | 124 |
| Donosnost prodaje = dobiček iz poslovanja / prihodki od prodaje (EBIT marža) | 11,5% | 10,5% | 109 | 8,6% | 7,3% | 118 |
| Čisti dobiček poslovnega obdobja | 39.923 | 39.002 | 102 | 24.653 | 23.036 | 107 |
| Sredstva* | 1.301.063 | 1.275.338 | 102 | 1.230.754 | 1.223.290 | 101 |
| Kapital* | 651.331 | 611.677 | 106 | 630.720 | 606.233 | 104 |
| Razmerje med kapitalom in sredstvi (Equity Ratio)* | 50,1% | 48,0% | 104 | 51,2% | 49,6% | 103 |
| Neto finančni dolg * | 357.618 | 401.168 | 89 | 350.573 | 411.749 | 85 |

* Primerjalni podatki so na 31. 12. 2022.

Skupina Telekom Slovenije za prikaz rezultatov poslovanja uporablja tudi alternativna merila uspešnosti (APM), kot jih opredeljuje ESMA.

3.4. Pregled poslovanja po družbah in ključnih trgih

Poslovni prihodki

| v tisoč EUR | I - IX 2023 | I - IX 2022 | Indeks 23/22 |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Telekom Slovenije | 455.118 | 430.633 | 106 |
| Druge družbe v Sloveniji | 72.436 | 64.736 | 112 |
| IPKO – Kosovo | 68.525 | 60.781 | 113 |
| Druge družbe v tujini | 2.977 | 2.967 | 100 |
| Izločitve in prilagoditve med družbami v skupini | -71.893 | -68.843 | - |
| Skupina Telekom Slovenije | 527.163 | 490.274 | 108 |

Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo (EBITDA)

| v tisoč EUR | I - IX 2023 | I - IX 2022 | Indeks 23/22 |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Telekom Slovenije | 141.180 | 134.953 | 105 |
| Druge družbe v Sloveniji | 6.982 | 7.565 | 92 |
| IPKO – Kosovo | 38.484 | 33.064 | 116 |
| Druge družbe v tujini | 2.085 | 2.117 | 98 |
| Izločitve in prilagoditve med družbami v skupini | -6.941 | -2.918 | - |
| Skupina Telekom Slovenije | 181.790 | 174.781 | 104 |

Dobiček iz poslovanja (EBIT)

| v tisoč EUR | I - IX 2023 | I - IX 2022 | Indeks 23/22 |
|--|---------------|---------------|--------------|
| Telekom Slovenije | 38.577 | 31.212 | 124 |
| Druge družbe v Sloveniji | 2.474 | 3.241 | 76 |
| IPKO – Kosovo | 20.698 | 14.949 | 138 |
| Druge družbe v tujini | 753 | 720 | 105 |
| Izločitve in prilagoditve med družbami v skupini | -2.989 | 991 | - |
| Skupina Telekom Slovenije | 59.513 | 51.113 | 116 |

Čisti dobiček poslovnega obdobja

| v tisoč EUR | I - IX 2023 | I - IX 2022 | Indeks 23/22 |
|--|---------------|---------------|--------------|
| Telekom Slovenije | 24.653 | 23.036 | 107 |
| Druge družbe v Sloveniji | 1.734 | 2.541 | 68 |
| IPKO – Kosovo | 15.784 | 12.537 | 126 |
| Druge družbe v tujini | 433 | 442 | 98 |
| Izločitve in prilagoditve med družbami v skupini | -2.681 | 446 | - |
| Skupina Telekom Slovenije | 39.923 | 39.002 | 102 |

Investicije

| v tisoč EUR | I - IX 2023 | I - IX 2022 | Indeks 23/22 |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Telekom Slovenije | 86.667 | 78.806 | 110 |
| Druge družbe v Sloveniji | 19.302 | 13.578 | 142 |
| IPKO – Kosovo* | 16.603 | 28.831 | 58 |
| Druge družbe v tujini | 1.594 | 1.340 | 119 |
| Izločitve in prilagoditve med družbami v skupini | -8.971 | -3.947 | - |
| Skupina Telekom Slovenije | 115.195 | 118.608 | 97 |

*IPKO – Kosovo: vključena pridobitev radiofrekvenčnega spektra v letu 2023 za kapacitete 2x10 MHz v 800 MHz frekvenčnem pasu in 1x100 MHz v 3.6 GHz frekvenčnem pasu. Investicija iz tega naslova znaša 4.921 tisoč EUR.

Zaposleni

| Število zaposlenih po stanju na dan | 30.9.2023 | 31.12.2022 | Indeks 23/22 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Telekom Slovenije | 2.100 | 2.103 | 100 |
| Druge družbe v Sloveniji | 688 | 681 | 101 |
| IPKO – Kosovo | 471 | 478 | 99 |
| Skupina Telekom Slovenije | 3.259 | 3.262 | 100 |

PRIKLJUČKI IN STORITVE SKUPINE TELEKOM SLOVENIJE PO VRSTAH IN TRGIH

Širokopasovni priključki

| Stanje na dan | 30.9.2023 | 30.9.2022 | Indeks 23/22 |
|----------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Slovenija – maloprodajni | 198.974 | 196.578 | 101 |
| Slovenija – veleprodajni | 173.067 | 176.267 | 98 |
| Slovenija skupaj | 372.041 | 372.845 | 100 |
| Kosovo – maloprodajni | 110.744 | 116.163 | 95 |
| Skupina Telekom Slovenije | 482.785 | 489.008 | 99 |

Mobilna telefonija

| Stanje na dan | 30.9.2023 | 30.9.2022 | Indeks 23/22 |
|--|------------------|------------------|--------------|
| Slovenija, mobilna telefonija - maloprodajni | 951.815 | 949.772 | 100 |
| Slovenija, mobilna telefonija – veleprodajni | 164.975 | 159.179 | 104 |
| Slovenija skupaj | 1.116.790 | 1.108.951 | 101 |
| Kosovo – maloprodajni | 1.052.979 | 1.011.195 | 104 |
| Skupina Telekom Slovenije | 2.169.769 | 2.120.146 | 102 |

Fiksna telefonija in VoIP storitve

| Stanje na dan | 30.9.2023 | 30.9.2022 | Indeks 23/22 |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Slovenija - klasična fiksna govorna telefonija | 269.912 | 286.474 | 94 |
| Slovenija – VoIP | 168.768 | 178.803 | 94 |
| Slovenija skupaj | 438.680 | 465.277 | 94 |
| Kosovo – VoIP | 33.887 | 34.405 | 98 |
| Skupina Telekom Slovenije | 472.567 | 499.682 | 95 |

3.5. Trgovanje z delnico TLSG in lastniška struktura

Osnovni podatki o delnici Telekoma Slovenije na 30. september 2023

| Osnovni podatki o delnici | |
|---|---------------------------------|
| Oznaka | TLSG |
| Kotacija | Prva kotacija Ljubljanske borze |
| Osnovni kapital (v EUR) | 272.720.664,33 |
| Število navadnih imenskih kosovnih delnic | 6.535.478 |
| Število lastnih delnic | 36.836 |
| Število delničarjev na 30. 9. 2023 | 8.357 |

Trgovanje z delnico TLSG

Delnica Telekoma Slovenije kotira v prvi kotaciji Ljubljanske borze z oznako TLSG. Delnica je vključena v borzna indeksa SBITOP in SBITOP TR, v katerih od 18. septembra 2023 dalje po opravljeni polletni reviziji sestave in računskih parametrov obeh indeksov predstavlja 3,91-odstotni delež. Gre za slovenska »blue chip« indeksa, ki nudita informacijo o gibanju cen najbolj likvidnih in največjih delnic Ljubljanske borze. Indeks SBITOP TR v primerjavi z indeksom SBITOP v svojem izračunu poleg tržnih tečajev upošteva tudi dividende. Delnica je vključena tudi v delniški indeks ADRIA Prime, skupni indeks izbranih družb prvih kotacij Ljubljanske borze in Zagrebške borze. Tudi ta predstavlja indeks celotne donosnosti, ki poleg gibanja tečajev delnic upošteva tudi dividende.

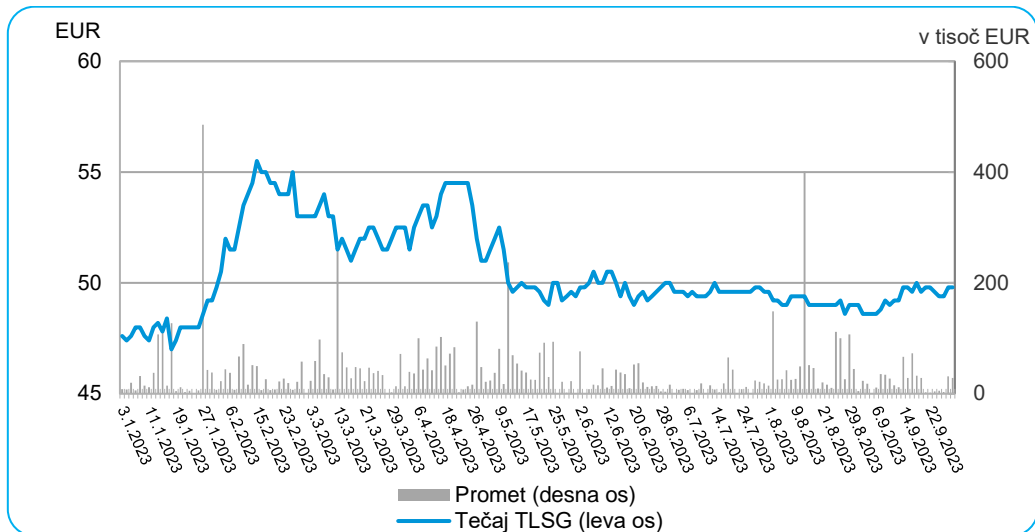
Na zadnji trgovanjski dan v septembru 2023 je zaključni tečaj delnice TLSG znašal 49,80 evra. Tečaj delnice je v obdobju od januarja do septembra 2023 zabeležil 5,5-odstotno rast vrednosti, medtem ko se je vrednost indeksa SBITOP v enakem obdobju povečala za 12,2 %. Tržna kapitalizacija Telekoma Slovenije je na zadnji trgovanjski dan v septembru znašala 325,5 milijona evrov. V obdobju od januarja do septembra 2023 je bil z delnico Telekoma Slovenije ustvarjen promet v višini 7,3 milijona evrov, kar je v celotnem borznem prometu z delnicami predstavljalo 2,7-odstotni delež.

Statistika trgovanja s TLSG na Ljubljanski borzi v obdobju

| Zaključni tečaj v EUR | I – IX 2023 | I – IX 2022 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| Najvišji dnevni | 55,50 | 61,00 |
| Najnižji dnevni | 47,00 | 47,20 |
| Povprečni | 50,50 | 56,86 |
| Promet v tisoč EUR | I – IX 2023 | I – IX 2022 |
| Skupni v obdobju* | 7.270,42 | 8.434,97 |
| Najvišji dnevni | 485,54 | 653,46 |
| Najnižji dnevni | 0,00 | 0,00 |
| Povprečni | 39,09 | 44,63 |

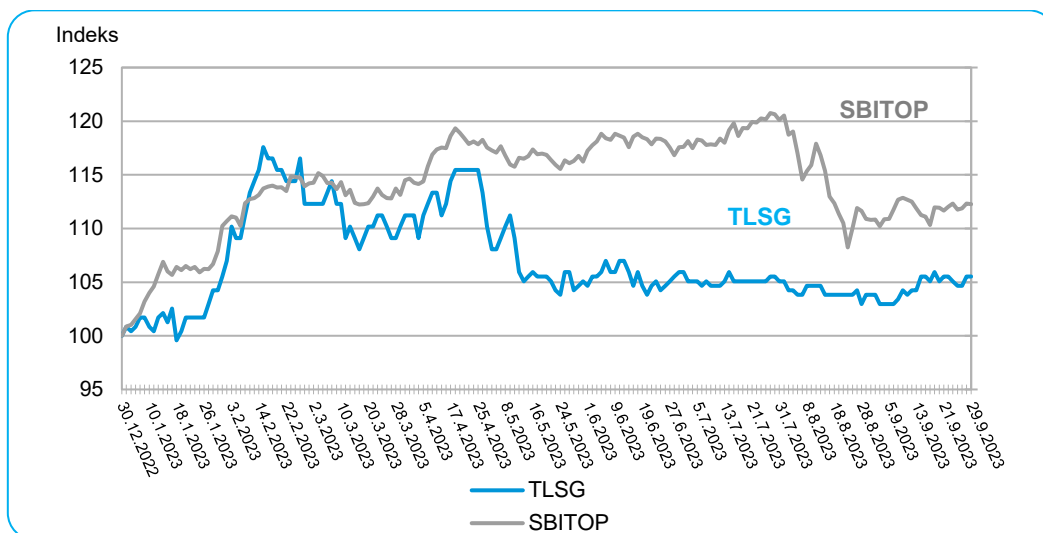
*vključeni so tudi posli s svežnji.

Gibanje tečaja in prometa z delnico TLSG



Vir: Ljubljanska borza, arhivski podatki

Primerjava gibanja tečaja delnice TLSG z gibanjem indeksa SBITOP (Indeks 31. 12. 2022 = 100)



Vir: Ljubljanska borza, arhivski podatki

Ključni kazalniki o delnici TLSG

| | 30. 9. 2023 / I – IX 2023 | 30. 9. 2022/ I – IX 2022 |
|---|------------------------------|-----------------------------|
| Zaključni tečaj na zadnji trgovni dan v obdobju v EUR | 49,80 | 48,20 |
| Knjigovodska vrednost delnice v EUR ¹ | 99,66 | 93,27 |
| Razmerje tržna/knjigovodska vrednost delnice | 0,50 | 0,52 |
| Čisti dobiček na delnico ² v EUR | 6,14 | 6,00 |
| Kapitalska donosnost delnice v obdobju v % ³ | 5,51 | -14,23 |

Opombe:

¹ Knjigovodska vrednost delnice je izračunana kot razmerje med knjigovodsko vrednostjo kapitala Skupine Telekom Slovenije na zadnji dan obdobja in številom izdanih navadnih delnic.

² Čisti dobiček na delnico je izračunan kot razmerje med čistim poslovnim izidom Skupine Telekom Slovenije v obravnavanem obdobju in povprečnim številom izdanih navadnih delnic brez lastnih delnic.

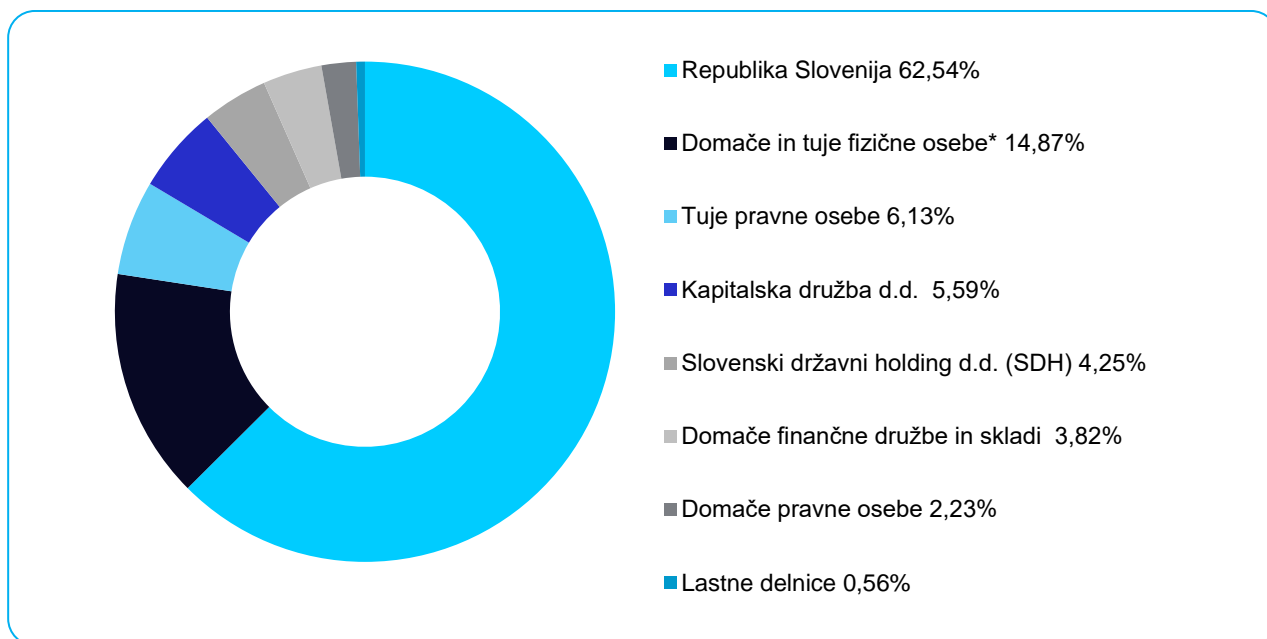
³ Kapitalska donosnost delnice je izračunana kot: (tečaj na zadnji trgovni dan v obdobju – tečaj na zadnji trgovni dan v predhodnem letu) / tečaj na zadnji trgovni dan v predhodnem letu.

Lastniška struktura in največji delničarji na 30. september 2023

Telekom Slovenije je imel 30. septembra 2023 skupno 8.357 delničarjev, kar je za 101 manj kot ob koncu leta 2022.

V lastniški strukturi se je v prvih devetih mesecih leta 2023 za največ, in sicer za 0,51 odstotnih točk, povečal lastniški delež domačih in tujih fizičnih oseb, za 0,34 odstotnih točk pa se je zmanjšal delež pri domačih finančnih družbah in skladih. Delež se je zmanjšal tudi pri tujih pravnih osebah in domačih pravnih osebah, in sicer za 0,10 oz. 0,07 odstotne točke.

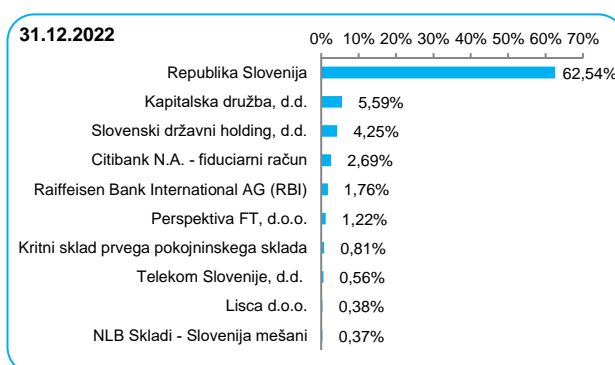
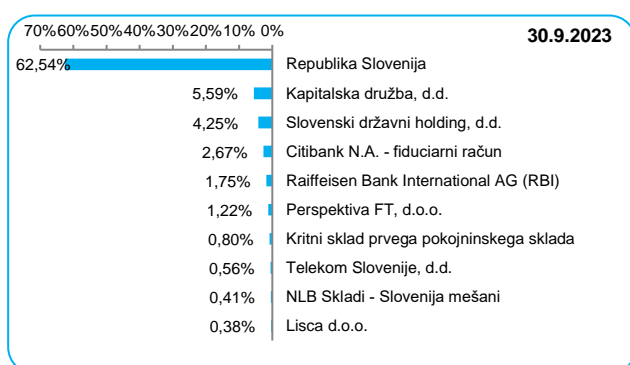
Lastniška struktura na 30. september 2023



* med fizične osebe so vključene tudi fizične osebe, ki na trgu samostojno upravljajo pridobitno dejavnost.

10 največjih delničarjev na 30. september 2023

Koncentracija lastništva, merjena z lastniškim deležem desetih največjih delničarjev, je na 30. september 2023 znašala 80,18 % in se je glede na konec leta 2022 povečala za 0,01 odstotno točko. Vrstni red največjih desetih delničarjev se je spremenil s povečanjem lastniškega deleža vzajemnega sklada NLB Skladi – Slovenija mešani.



Delnice v lasti članov uprave in nadzornega sveta Telekoma Slovenije

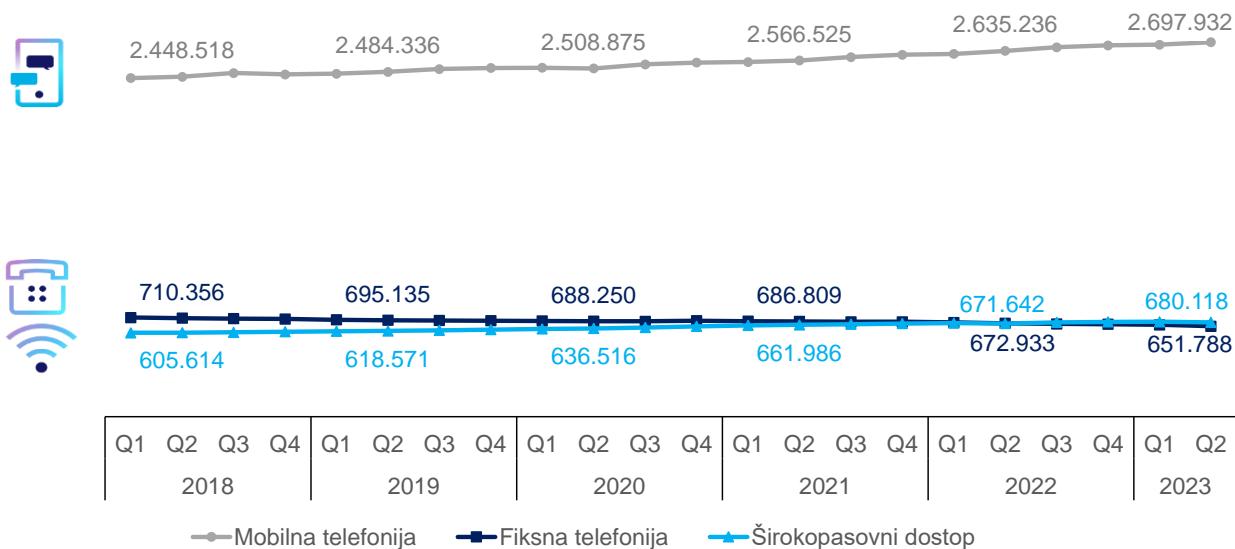
Člani uprave in nadzornega sveta so imeli 30. septembra 2023 skupaj v lasti 1.178 delnic TLSSG.

| Ime in priimek | Funkcija | Število delnic | Delež v kapitalu v % |
|---------------------------------------|--|----------------|----------------------|
| Uprava | | | |
| mag. Boštjan Škufca Zaveršek | podpredsednik uprave | 380 | 0,00581 |
| mag. Vesna Prodnik | članica uprave | 400 | 0,00612 |
| Nadzorni svet | | | |
| mag. Aleksander Igličar | član nadzornega sveta | 150 | 0,00230 |
| Drago Kijevčanin | namestnik predsednika nadzornega sveta | 212 | 0,00324 |
| Dušan Pišek | član nadzornega sveta | 36 | 0,00055 |
| Skupaj uprava in nadzorni svet | | 1.178 | 0,01802 |

Pri trgovanju predstavnikov družbe z njenimi delnicami in pri obveščanju o tovrstnih transakcijah v Telekomu Slovenije sledimo veljavni zakonodaji in Pravilniku o omejitvi trgovanja z delnicami Telekoma Slovenije.

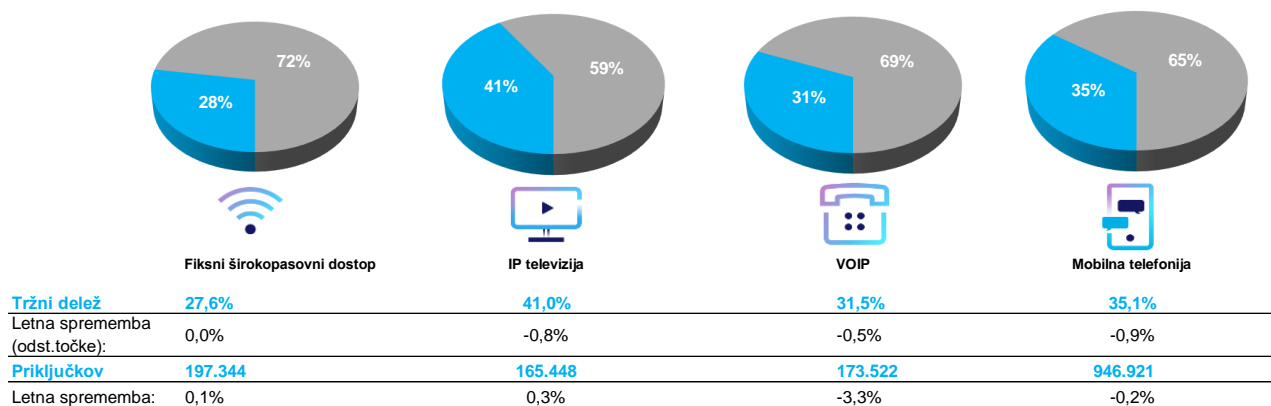
3.6. Trg in tržni deleži na ključnih storitvenih segmentih

Gibanje števila priključkov na trgu elektronskih komunikacij v Sloveniji



Vir: Statistični urad Republike Slovenije, Elektronske komunikacije, drugo četrtletje 2023.

Tržni deleži Telekoma Slovenije v drugem četrtletju 2023 v ključnih segmentih



Vir: Poročilo o razvoju trga elektronskih komunikacij za drugo četrtletje 2023, AKOS; interni podatki Telekoma Slovenije.

3.7. Obvladovanje tveganj

V nadaljevanju so predstavljena ključna tveganja in njihovo obvladovanje po družbah v Skupini Telekom Slovenije.

TELEKOM SLOVENIJE Strateška tveganja

- Telekom Slovenije se na trgu spopada z močno cenovno, storitveno in infrastrukturno konkurenco, z regulatornimi zahtevami, nepredvidljivimi gibanji cen električne energije, s spreminjajočimi se potrebami in pričakovanji ter cenovno občutljivostjo uporabnikov in selitvijo govornega prometa na OTT-platforme. Uporabniki zahtevajo visoko kakovost in vedno večji obseg storitev za nižjo ceno. Obvladovanje tovrstnih tveganj zahteva ciljno usmerjen nastop na trgu, nenehno uvajanje novosti ter aktivno spremljanje pričakovanih uporabnikov in tržnih trendov. Poudarek je na zagotavljanju visoke kakovosti in širokega nabora storitev za različne segmente uporabnikov ter na stalnem prilagajanju rešitev in ponudbe. Poteka optimizacija in razvoj produktnega portfelja. Prenavljajo se mobilni in fiksni paketi, s čimer odgovarjamo na potrebe uporabnikov. Poteka aktivna komunikacija spodbujanja menjave starejših TV-komunikatorjev Netgem s sodobnimi NEO Smartboxi za še boljšo uporabniško izkušnjo. Prenovili smo uporabniški vmesnik NEO za hitrejši dostop do vsebin na televiziji. Spodbuja se uporaba naprednih možnosti mobilnega plačevanja (VALÚ, VALÚ Moneta). Potekajo tudi intenzivne aktivnosti na področju prodaje storitev kibernetike varnosti, IT-podpore, E-oskrbe, telemedicine in celovitih IKT-rešitev, ki so prilagojene poslovnim uporabnikom, oblikujejo se strateška partnerstva za inovativne rešitve. Potekajo programi za zadržanje naročnikov in digitalizacijo procesov za uporabnike (digitalna komunikacija, preprosta IT-arhitektura in tehnologija). S septembrom je zaživela prenovljena spletna stran www.telekom.si, ki zagotavlja modernejši design, lažji dostop do ponudbe, nove vsebine in hitrejše delovanje, vse z namenom zagotavljanja najboljše uporabniške izkušnje. V novi podobi se predstavljata tudi E-trgovina in Moj Telekom (na spletu in mobilna aplikacija). Poteka implementacija novega sistema CRM za poslovne uporabnike in za potrebe veleprodajnega trga. Z mednarodnimi operaterji se sklepajo novi in obnavljajo obstoječi dogovori za daljša časovna obdobja in za dogovorjeno količino telefonskega prometa. Veleprodajna ponudba se prilagaja skladno z regulatornimi obveznostmi in potrebami na trgu. Vzpostavljene so dodatne mednarodne

redundantne povezave za povečanje kibernetike odpornosti.

Finančna tveganja

- Telekom Slovenije pozorno spremlja spremembe v finančnem okolju in finančna tveganja, ki jim je pri poslovanju izpostavljen.
- Likvidnostno tveganje se obvladuje z uravnavanjem in načrtovanjem denarnih tokov, z optimizacijo obratnega kapitala, z zagotavljanjem ustrezne ročnosti finančnega dolga, s kratkoročnimi kreditnimi linijami, ki se glede na potrebe redno obnavljajo, in z uporabo likvidnih sredstev v okviru skupine.
- Kreditno tveganje družba obvladuje z aktivnim spremljanjem kreditne izpostavljenosti do kupcev, njihovega poslovanja in bonitetnih ocen ter z omejitvijo največjih dovoljenih dopustnih izpostavljenosti. Pred tveganji poslabšanja finančnega položaja kupcev se družba ščiti tudi s kreditnimi zavarovanji in rednim spremljanjem njihove ustreznosti. Del celovitega obvladovanja kreditnega tveganja je spremljanje izpolnjevanja pogodbenih obveznosti kupcev in aktivna izterjava zapadlega dolga.
- Tveganje višjih obrestnih mer družba obvladuje z zagotavljanjem ustrezne strukture finančnega dolga, obrestovanega po fiksni oziroma variabilni obrestni meri. Na ravni skupine in družbe ima fiksno obrestno mero 28,6 % finančnega dolga iz naslova prejetih posojil.

Regulatorna tveganja in tveganja skladnosti poslovanja

- Telekom Slovenije pri svojem poslovanju spoštuje veljavno zakonodajo, odločbe ter vidike sektorske regulacije in drugih pristojnih organov. Regulatorna tveganja obvladuje z organizacijskimi in procesnimi ukrepi, s konstruktivnim dialogom, s podajanjem mnenj, pripomb in predlogov v postopkih javne obravnave osnutkov splošnih in konkretnih aktov regulatorja ter z vlaganjem pravnih sredstev zoper izdane regulatorne odločbe, kadar je to utemeljeno.
- Tveganje na področju varstva osebnih podatkov izhaja iz velikega obsega in kategorij osebnih podatkov, ki jih Telekom Slovenije kot vodilni operater v Sloveniji obdeluje. Pri tem je ključna uporaba Uredbe (EU) 2016/679 Evropskega parlamenta in Sveta o varstvu posameznikov pri obdelavi osebnih podatkov in o prostem pretoku takih podatkov (Splošna

uredba) ter področne zakonodaje, predvsem Zakona o elektronskih komunikacijah (ZEKom-2). Splošna uredba je prinesla zahtevnejšo regulacijo ter večje zavedanje o področju varovanja podatkov tako na strani uporabnikov kot širše javnosti, področna zakonodaja pa določa obveznosti družbe na posameznih področjih poslovanja. S 26. januarjem 2023 je pričel veljati nov Zakon o varstvu osebnih podatkov (ZVOP-2), s katerim Informacijski pooblaščenec izvaja nadzorne postopke po Splošni uredbi, prinesel pa je tudi posodobljene zahteve za posamezna področja obdelave osebnih podatkov. Telekom Slovenije zagotavlja skladnost s stalnim spremljanjem procesov varstva osebnih podatkov ter s posodobitvami in izboljšavami procesov in notranjih kontrol. Ob tem spremlja tudi pripravo drugih predpisov s področja obdelave osebnih podatkov na nacionalni in na ravni EU (sprejeta Uredba (EU) 2023/1543 o evropskih nalogih za posredovanje in zavarovanje dokazov s pričetkom uporabe v avgustu 2026, uredba o e-zasebnosti/e-privacy, ki je v usklajevanju med organi EU, v obravnavi je predlog Data Acta), ki bodo vplivali na obdelavo podatkov pri zagotavljanju storitev družbe.

Operativna tveganja

- Telekom Slovenije veliko pozornosti namenja obvladovanju operativnih tveganj na področju IKT. Tveganja obvladuje z upravljanjem in razvojem podsistemov, z izboljševanjem operativne učinkovitosti in procesov ter z izobraževanjem kadrov, hkrati podpira nove poslovne priložnosti. Glede na razvoj trga in tehnologije stalno optimizira omrežje, podatkovne centre in ostalo tehnično infrastrukturo. V omrežju in informacijskih sistemih se povečuje uporaba standardnih (oblačnih) gradnikov. Skladno z rastjo prometa se nadgrajujejo kapacitete opreme in število licenc na mobilnem omrežju. V teku je več aktivnosti generacijske menjave komunikacijske opreme krovnega MPLS omrežja in nadgradnje mobilnega paketnega omrežja. V internem poslovnem omrežju se pospešeno uvajajo sodobna omrežna tehnologija (Software Defined Access), ki vključuje tudi princip kibernetike varnosti »Zero Trust«, in napredne tehnologije za identifikacijo in avtorizacijo uporabnikov. Na področju IKT-varnosti se nenehno razvijajo sistemi za nadzor tehnologij in anomalij v infrastrukturi in IKT-storitvah. V okviru Centra kibernetike varnosti in odpornosti, ki deluje v režimu 365/24/7, se izvajajo vdorna testiranja ter testiranja ranljivosti sistemov. Potekajo nenehne varnostne utrditve infrastrukture (implementacija varnostnih popravkov za

programske rešitve, nova varnostna pravila na požarnih pregradah, dodatne logične segmentacije internega poslovnega omrežja, uvajanje naprednih mehanizmov za avtentikacijo in avtorizacijo uporabnikov, varnostne izboljšave sistema za oddaljene dostope). Tveganje se obvladuje tudi preko uresničevanja varnostne politike, z odkrivanjem varnostnih groženj in ranljivosti ter s širjenjem varnostne kulture. Vlada se v stalen razvoj zmogljivosti (ljudi, procesov in tehnologij), s čimer se izboljšuje kibernetika odpornost. Omrežje (fiksno in mobilno) in sistemi se z namenom preprečevanja zlorab tako v nacionalnem omrežju kot v gostovanju stalno posodablajo in prilagajajo novim oblikam groženj.

- Družba na področju IT stalno izboljšuje procese in mehanizme za zagotavljanje neprekinjenega delovanja sistemov in aplikacij ter izvaja modernizacijo in tehnološko prenovu v skladu s trendi in potrebami.
- Družba tekoče spremlja cene električne energije na trgu, prilagaja modele zakupa in izvaja delne zakupe električne energije.
- Telekom Slovenije se sooča tudi s tveganjem zadržanja kadrov, saj je zaradi razmer na trgu dela in povečanega povpraševanja po strokovno usposobljenih kadrih težje pridobiti in zadržati zaposlene s specifičnimi strokovnimi znanji. Družba se na tveganje odziva s ciljno usmerjenimi razvojnimi in izobraževalnimi programi, spodbujanjem prenosa znanj preko mentorstev, podporo zaposlenim pri pridobivanju novih kompetenc, spodbujanjem sodelovanja, interno mobilnostjo ter z izvajanjem drugih aktivnosti za motiviranje in zadrževanje zaposlenih s ključnimi znanji. Družba aktivno sodeluje z različnimi izobraževalnimi ustanovami in izvaja številne aktivnosti v okviru gradnje znamke delodajalca z namenom pridobivanja novih in raznolikih kandidatov.
- Tveganja, povezana z izvedbo nabavnih postopkov, družba obvladuje s proaktivno komunikacijo z dobavitelji, z nenehnim spremljanjem razpoložljivosti blaga in pravočasnosti dobav, zagotavljanjem ustrezne varnostne zaloge strateškega materiala, iskanjem alternativnih dobaviteljev in izvajanjem strategije več dobaviteljev. Družba redno spremlja tudi sodelovanje s strateškimi dobavitelji.

Tveganja trajnostnih vidikov poslovanja

- Vidiki trajnostnega poslovanja (ESG) so integrirani v poslovanje vseh družb v skupini.
- Družba vpliva zunanega in notranjega okolja redno spremlja in na tej osnovi ocenjuje tveganja. Ukrepi za obvladovanje tveganj se nanašajo predvsem na nadaljnja prizadevanja

v smeri učinkovitejše rabe energije in zmanjšanja emisij.

- Digitalni in zeleni prehod sta vgrajena v strategijo družbe in skupine, ki temelji na odlični kakovosti omrežja in najsodobnejših IKT- storitvah in rešitvah, kar prispeva k blaženju podnebnih in okoljskih sprememb, prilagajanju njihovim vplivom, omogoča pa tudi prihranke energije.
- Telekom Slovenije deležnike redno ozavešča in komunicira aktivnosti na področju družbeno odgovornega in trajnostnega ravnanja.

AVTENTA

- Na tveganje doseganja pričakovanih prihodkov vplivajo spremenjene razmere na trgu, ki vključujejo nove tehnologije in nove poslovne modele. Tveganje se obvladuje z novimi prodajnimi priložnostmi in razvojem digitalnih rešitev. Družba se prilagaja novim poslovnim modelom (S4/Hana, Cloud), tehnologiji in rešitvam na trgu.

GVO

- Na tveganje doseganja pričakovanih prihodkov vpliva zniževanje obsega javnih investicij v infrastrukturo in posledično pomanjkanje javnih razpisov za investicijske gradnje. Tveganje se obvladuje z iskanjem novih priložnosti na domačih in tujih trgih, kjer družba nastopa bodisi kot glavni izvajalec ali kot podizvajalec na večjih projektih.

SOLINE

- Zaradi neustreznih vremenskih pogojev so bili v letu 2023 slabši pogoji za pridobivanja soli. Posledično je količina pridelane jedilne soli bistveno nižja od pričakovane. Družba bo izpad nadomeščala s koriščenjem zaloga. Družba z lastnikom Krajinskega parka Sečoveljske soline (KPSS), vlado Republike Slovenije, letno usklajuje sredstva za vzdrževanje parka in ažurno poroča o vplivu podnebnih sprememb na ekosistem KPSS.

TSinpo

- Tveganje doseganja pričakovanih prihodkov kartonskih izdelkov se obvladuje z aktivno prodajo in spremembo organizacije dela v kartonaži.

TSmedia

- Tveganje doseganja pričakovanih prihodkov se obvladuje z novimi vsebinskimi projekti, s širitvijo mreže zunanjih velikanov ter z iskanjem novih priložnosti in novimi prodajnimi akcijami z vključeno pripravo kreativne zasnove oglasov ob večjih naročilih. Na področju ciljanega TV-oglaševanja se dodajajo novi kanali in novi segmenti.

IPKO

- Na tveganja izgube uporabnikov in prihodkov v segmentu fiksnih storitev zaradi agresivne konkurence se družba odziva s promocijskimi ponudbami in ustreznimi tržnimi pristopi.
- Tveganje izgube premijskih fiksnih naročnikov zaradi ponudbe programskih vsebin se obvladuje z oglaševanjem in promocijo novih paketov za zadržanje uporabnikov, vključno z nadaljnjo obogatitvijo vsebin oziroma iskanjem alternativnih pristopov.
- Tveganje doseganja prihodkov poslovnih uporabnikov se obvladuje s kampanjami za pridobivanje novih uporabnikov ter z navzkrižno in dodatno prodajo.
- Na tveganje ohranjanja trenda rasti števila naročnikov v mobilnem segmentu se družba odziva s promocijskimi ponudbami in ustreznimi tržnimi pristopi.
- Tveganje dodatnih naložb zaradi regulatornih zahtev ali zahtev poslovnega okolja, ki je povezano s premikom infrastrukture iz zračne v podzemno, se obvladuje z usklajevanjem s kosovskim elektrodistribucijskim podjetjem (KEDS), z lokalnimi skupnostmi in drugimi operaterji. O morebitnih negativnih vplivih na delovanje telekomunikacijskih storitev se obvešča regulatorja - RAEPK.
- Tveganje IT zaradi nestandardnega razvoja in odhoda kadra se obvladuje z nadaljevanjem programa transformacije BSS, s konsolidacijo procesov in z dodatnimi usposabljanji.
- Za zagotovitev neprekinjenega poslovanja v primeru katastrofe je v teku pridobitev nove sekundarne lokacije (disaster recovery).
- V zvezi s tveganjem plačil nadomestil za avtorske pravice in prenos programov preko kableskega omrežja se družba pogaja in komunicira z vsemi deležniki.
- Izseljevanje državljanov vpliva na tržni potencial, rast naročnikov in tržni delež. Tveganje se obvladuje s prilagojenimi kampanjami za poslovne in zasebne uporabnike.
- Obstaja tveganje pridobivanja in zadržanja kompetentnih kadrov ter višjih stroškov dela. Družba z namenom zadrževanja kadrov izvaja različne aktivnosti.
- Pri tveganju spremembe zakonodaje in njene interpretacije za javna naročila družba pričakuje, da bo novi zakon o javnih naročilih skladen z direktivami EU.
- Varnostne razmere na severu Kosova vplivajo na prihod diaspore, kar ima lahko vpliv na doseganje prihodkov iz tega segmenta.
- V primeru hitrejše uvedbe 5G pri konkurenci lahko pride do izgube vodilnega položaja na trgu. Družba se intenzivno pripravlja na hitro uvedbo 5G.

4. UPRAVLJANJE DRUŽBE

Uprava

Uprava Telekom Slovenije je na 30. september 2023 delovala v naslednji sestavi:

- Boštjan Košak, predsednik uprave,
- mag. Boštjan Škufca Zaveršek, podpredsednik uprave,
- mag. Irma Gubanec, članica uprave,
- mag. Vesna Prodnik, članica uprave,
- Špela Fortin, članica uprave - delavska direktorica.

Predsednik uprave Boštjan Košak je svoj štiriletni mandat nastopil 4. oktobra 2022. Mag. Irma Gubanec je štiriletni mandat nastopila 12. oktobra 2022. Mag. Boštjan Škufca Zaveršek, ki je bil imenovan tudi za podpredsednika uprave, in mag. Vesna Prodnik sta svoj štiriletni mandat nastopila 14. novembra 2022. Članica uprave – delavska direktorica Špela Fortin je svoj drugi štiriletni mandat nastopila 14. septembra 2023.

Nadzorni svet

Nadzorni svet Telekom Slovenije sestavlja devet članov, od tega je šest članov predstavnikov kapitala, trije člani pa so predstavniki zaposlenih. Člani nadzornega sveta so podali Izjavo o izpolnjevanju kriterijev neodvisnosti v skladu s Kodeksom upravljanja javnih delniških družb.

Nadzorni svet so na 30. september 2023 sestavljali:

Predstavniki kapitala:

- mag. Žiga Debeljak, predsednik,
- mag. Karla Pinter, namestnica predsednika,
- Marko Boštjančič, član,
- mag. Alenka Čok Pangeršič, članica,
- mag. Mateja Čuk Orel, članica,
- mag. Aleksander Igljučar, član.

Predstavniki zaposlenih:

- Drago Kijevčanin, namestnik predsednika,
- Dušan Pišek, član,
- Rok Pleteršek, član.

Člani nadzornega sveta so izvoljeni za mandatno obdobje štirih let.

Sestava nadzornega sveta je raznolika, člani se medsebojno dopolnjujejo po strokovnem znanju, kompetencah, izkušnjah, starosti, spolu, načinu dela in drugih vidikih, kar na sejah omogoča učinkovito izmenjavo mnenj in stališč.

Več na spletni strani <https://www.telekom.si/o-podjetju/predstavitev/organiziranost-in-upravljanje>.

SLOVENIJA

GVO, d. o. o.

Direktor: dr. Zef Vučaj

Nadzorni svet: mag. Vesna Prodnik (predsednica), Peter Anžin in Helena Jakič

Peter Anžin je funkcijo člana nadzornega sveta družbe nastopil 9. junija 2023, z istim dnem je prenehala funkcija članici nadzornega sveta Sabini Merhar.

INFRADEL d. o. o.

Direktor: dr. Zef Vučaj

OPTIC-TEL d. o. o.

Direktor: dr. Zef Vučaj

AVTENTA, d. o. o.

Direktor: Matija Nendl

Do 31. marca 2023 je bil direktor družbe Primož Kučič.

TSmedia, d. o. o.

Direktor: Igor Gajster

SOLINE, d. o. o.

Direktor: Klavdij Godnič

TSinpo d. o. o.

Direktorica: Vesna Lednik

Do 9. januarja 2023 je bila direktorica Sandra Peršak.

DRUGE DRŽAVE

IPKO Telecommunications LLC, Kosovo

Glavni izvršni direktor: mag. Tomaž Seljak

S 4. novembrom 2023 je štiriletni mandat glavnega izvršnega direktorja družbe nastopil András Páli.

SIOL d. o. o., Hrvaška

Direktor: mag. Simon Furlan

SIOL d. o. o. Podgorica, Črna gora

Direktor: mag. Simon Furlan

SIOL d. o. o. Sarajevo, Bosna in Hercegovina

Direktor: mag. Simon Furlan

SIOL DOOEL Skopje, Severna Makedonija

Direktor: mag. Simon Furlan

SIOL DOO BEOGRAD, Srbija

Direktor: mag. Simon Furlan

SIOL Prishtina LLC, Kosovo

Direktor: mag. Simon Furlan

GVO Telekommunikation GmbH

Likvidacijski upravitelj: Roman Mazi

5. POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI OD JANUARJA DO SEPTEMBRA 2023

PRVO ČETRTLETJE 2023

JANUAR

- Nadzorni svet Telekom Slovenije je 9. januarja podal soglasje k imenovanju Vesne Lednik na mesto direktorice družbe TSinpo, in sicer za mandatno obdobje štirih let, ki je pričelo teči 10. januarja.
- Telekom Slovenije je 16. januarja s strani Okrožnega sodišča v Ljubljani prejel sklep, s katerim je sodišče ustavilo postopek, v katerem sta družbi POP TV d.o.o. in Kanal A d.o.o. z nasprotno tožbo od Telekom Slovenije zahtevali plačilo odškodnine v višini pcto. 58.154.012,16 EUR s spp. Ustavitev postopka je posledica umika tožbe, ki jo je Telekom Slovenije vložil proti obema družbama, ter umika nasprotne tožbe, ki sta jo zoper Telekom Slovenije vložili družbi.
- Mednarodna neodvisna organizacija Top Employers Institute je po opravljeni poglobljeni presoji kadrovskih praks Telekomu Slovenije tudi za leto 2023 podelila certifikat Top Employer. Gre za ugledni mednarodni strokovni standard na področju prepoznavanja odličnosti kadrovskih praks, ki jih podjetja izvajajo za svoje zaposlene. Telekom Slovenije je certifikat prejel drugo leto zapored.

FEBRUAR

- Članica uprave, mag. Vesna Prodnik, je 10. februarja kupila 400 lotov delnic družbe, in sicer po ceni 53,50 evra za delnico in v skupni vrednosti 21.400,00 evrov.
- Nadzorni svet Telekom Slovenije je 13. februarja podal soglasje k imenovanju Matije Nendla za direktorja družbe Avtenta, in sicer za mandatno obdobje štirih let, ki je pričelo teči 1. aprila.
- Telekom Slovenije je svoje mobilno omrežje 4G in 5G v Kranjski Gori in Planici nadgradil s še višjimi kapacitetami in še višjimi hitrostmi. Na ta način je zmogljivo omrežje pripravljeno in prilagojeno na način, da zagotavlja popolno stabilnost in zanesljivost tudi ob hkratnem izjemno povečanem številu uporabnikov (tudi več deset tisoč). V omrežju 5G smo zabeležili že več kot 100.000 uporabnikov.
- V Solinah so zaključili z obnovo štirih solinarskih hiš na območju Fontanigge, ki so jih leta 2019 in 2020 poškodovale poplave.

MAREC

- Mag. Boštjan Škufca Zaveršek, podpredsednik uprave, je 20. marca kupil 380 lotov delnic družbe, in sicer po ceni 52,00 evra za delnico in v skupni vrednosti 19.760 evrov.
- Telekom Slovenije je 23. marca s strani Okrožnega sodišča v Ljubljani prejel kolektivno odškodninsko tožbo, ki jo je zoper družbo vložilo Vseslovensko združenje malih deležnikov (VZMD), in sicer zaradi vračila prikrajšanja v ocenjeni višini 122.689.762,25 EUR s pripadki. Hkrati je družba s strani sodišča prejela poziv k odgovoru na tožbo glede obstoja pogojev za odobritev kolektivne odškodninske tožbe. Vtoževani zahtevek naj bi predstavljal prikrajšanje, ki naj bi ga naročniki družbe utrpeli v obdobju od 1. januarja 2018 do 1. decembra 2022.
- 31. marca je Telekom Slovenije s strani Javne agencije Republike Slovenije za varstvo konkurence (v nadaljevanju: AVK) prejel sklep, s katerim je AVK postopek ugotavljanja kršitve 9. člena Zakona o preprečevanju omejevanja konkurence ustavila, ker v postopku očitka zlorabe prevladujočega položaja na medoperaterskem trgu širokopasovnega dostopa z bitnim tokom prek bakrenega omrežja v Republiki Sloveniji (priključitev ADSL s predhodnim zakupom ISDN) ni uspela pridobiti dokazov o obstoju ustrezne tehnične rešitve pred 3. marcem 2005 in posledično izračunov ekonomskega učinka.
- Telekom Slovenije je novinarjem predstavil Operativni center kibernetске varnosti in pomen aktivnosti za zagotavljanje ustrezne kibernetске odpornosti.
- Telekom Slovenije je skupaj s partnerji na Fakulteti za elektrotehniko Univerze v Ljubljani vzpostavil raziskovalno in testno okolje 5G. Sodobna oprema je na tehničnih fakultetah ključna za izobraževanje mladih, ki so in bodo ustvarjalci digitalne prihodnosti.
- Telekom Slovenije je prenovil pakete NEO in NAJ. V pakete NEO je vključil še hitrejši internetni dostop in TV-programsko shemo z bogatimi vsebinami, vse ostalo si lahko uporabniki prilagodijo sami, paketi NAJ pa vključujejo še več mobilnega prenosa podatkov tako v domačem omrežju kot v državah EU-tarife.
- Telekom Slovenije je Rdečemu križu Slovenije za obnovo mladinskega doma Morska zvezda v Zdravilišču RKS Debeli rtič predal donacijo v višini 20.000 evrov.

- Družba Soline je z Ministrstvom za naravne vire in prostor podpisala pogodbo o upravljanju Krajinskega parka Sečoveljske soline za leto 2023.
- V TSinpo so zagnali avtomatizirano linijo strojev za izdelavo kartonskih tulcev.

DRUGO ČETRTLETJE 2023

APRIL

- Telekom Slovenije je za svoje naročnike mobilnih paketov, ki se odpravljajo na Hrvaško, tudi letos pripravil posebno opcijo dodatnega zakupa prenosa podatkov.
- Telekom Slovenije je tehnično rešitev, prek katere Zavarovalnica Sava omogoča edino turistično zavarovanje v Sloveniji z jamstvom in obračunom premije po načelu »plačaj, kolikor gostuješ«, patentiral na Uradu za intelektualno lastnino.

MAJ

- Telekom Slovenije je 10. maja prejel sklep Vrhovnega sodišča RS v gospodarskem sporu, v katerem SKY NET, d.o.o., toži Telekom Slovenije (prej Mobitel) zaradi izpolnitve pogodbe po dveh tožbah (skupaj pcto. 33 mio EUR) in zaradi ugotovitve ničnosti pogodbe po nasprotni tožbi (pcto. 25 mio EUR). Vrhovno sodišče je s sklepom reviziji tožeče stranke ugodilo ter sodbo Višjega sodišča v Ljubljani v točkah izreka, ki se nanaša 1) na odločitev o pritožbi SKY NET, d.o.o., zoper sodbo sodišča prve stopnje; 2) na odločitev o pritožbi Telekom Slovenije zoper sodbo sodišča 1. stopnje glede nasprotne tožbe in 3) na odločitev o stroških pritožbenega postopka, razveljavilo ter v tem delu zadevo vrnilo v novo sojenje sodišču druge stopnje pred spremenjenim senatom.
- Telekom Slovenije je novim naročnikom priklop interneta in televizije omogočil takoj po sklenitvi pogodbe. Tovrstna rešitev je še posebej dobrodošla za naročnike, pri katerih optični priključek še ni vzpostavljen, ga bo pa Telekom Slovenije zgradil ali dogradil v kratkem.
- Asistenčni center je v enem letu, to je v obdobju od maja 2022 do aprila 2023, prejel 20.236 klicev uporabnikov E-oskrbe. V tem obdobju je pomoč organiziral 1037 uporabnikom, od tega je bil 201 primer takšen, da je bila potrebna organizacija pomoči z intervencijo nujne medicinske pomoči. 227 uporabnikov je potrebovalo pomoč zaradi padca v domačem okolju, 126 uporabnikov pa je potrebovalo

pomoč zaradi poslabšanja zdravstvenega stanja.

- Telekom Slovenije je skupaj z Ruwidom pričel s trajnostno obnovo NEO daljincev.

JUNIJ

- 16. junija je potekala 36. Skupščina delničarjev. Delničarji so se seznanili z letnim poročilom za poslovno leto 2022 in s poročilom nadzornega sveta o rezultatih preveritve letnega poročila za poslovno leto 2022 ter upravi in nadzornemu svetu za poslovno leto 2022 podelili razrešnico. Delničarji so se seznanili s Poročilom o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta Telekom Slovenije za leto 2022 in z informacijo o prejemkih članov organov vodenja treh največjih odvisnih družb za leto 2022. Skupščina ni sprejela sklepa glede uporabe bilančnega dobička, ki za leto 2022 znaša 40.292.646,55 EUR. Skupščina se je seznanila in potrdila Politiko prejemkov organa vodenja v družbi Telekom Slovenije in organov vodenja v odvisnih družbah v Skupini Telekom Slovenije. Skupščina je za revidiranje računovodskih izkazov Telekom Slovenije za poslovna leta 2023, 2024 in 2025 imenovala revizijsko družbo DELOITTE REVIZIJA d.o.o.
- Telekom Slovenije je uvedel napredno rešitev zaščite elektronske pošte, ki z več kot 99,99-odstotno natančnostjo zazna zlonamerno pošto.
- Telekom Slovenije je v svojo programsko shemo ekskluzivno umestil dokumentarni program DOX TV.
- Udari strel pogosto poškodujejo ali uničijo modeme, televizorje, igralne konzole in računalnike, saj so elektronske naprave na udar strel še posebej občutljive. Zato Telekom Slovenije uporabnike osvešča o pomenu izklopa naprav iz komunikacijskega in električnega omrežja ob napovedanih nevihtah in pred odhodom na dopust. Naročnikom Telekom Slovenije je na voljo brezplačna storitev Strela Alarm, ki s SMS-sporočilom vnaprej opozori na možnost udara strel na območju fiksnega priključka.
- V TSmedia so na Bizi.si objavili finančne podatke za leto 2022 za več kot 238 tisoč slovenskih podjetij.
- Storitev ciljanega TV-oglaševanja je odslej vključena v raziskavo Mediana IBO, ki evidentira naložbe blagovnih znamk v oglaševanje.

TRETJE ČETRTLETJE 2023

JULIJ

- Telekom Slovenije je v okviru projekta VARCITIES Mestne občine Novo mesto vzpostavil napredno IoT-platfomo, ki jo je integriral tudi z okoljskimi senzorji ter odločevalcem omogočil celovit vpogled v stanje preko informacijske rešitve.

AVGUST

- Velik del Slovenije so zajele katastrofalne poplave, skladno s tem pa je bila v Telekomu Slovenije na podlagi Sistema upravljanja neprekinjenega poslovanja (SUNP), ki ga ima družba vzpostavljenega za primer izrednih dogodkov in ki je certificiran po standardu ISO/IEC 22301, takoj aktivirana Skupina za okrevanje poslovanja (SOP). SOP je bil aktiviran z namenom celovitega izvajanja, načrtovanja in spremljanja aktivnosti, povezanih s čim hitrejšo povrnitvijo delovanja omrežja in storitev na prizadetih območjih ter ostalih aktivnosti na ravni družbe. Na prizadetih območjih je bila zalita, poškodovana ali pretrgana tudi kabelska infrastruktura, in sicer tako na nivoju hrbteničnega kot dostopnega dela omrežja. Telekom Slovenije je mobilno omrežje v celoti ponovno vzpostavil kot prvi operater in v tem obdobju komunikacijo v svojem omrežju omogočal tudi uporabnikom vseh ostalih operaterjev v Sloveniji.
- Telekom Slovenije je vsem svojim mobilnim naročnikom na prizadetih območjih in tistim, ki so pomagali na terenu, omogočil 30-dnevni neomejen mobilni prenos podatkov v svojem omrežju. V zahvalo je vsem slovenskim gasilkam in gasilcem za nemoteno komunikacijo za eno leto podaril dodatnih 500 GB prenosa podatkov mesečno v svojem mobilnem omrežju.
- Mestna občina Celje je v sodelovanju s Telekomom Slovenije in partnerji uspešno lansirala mobilno aplikacijo in kartico z imenom Centralka.
- Nadzorni svet Telekoma Slovenije je podal soglasje k imenovanju Andrása Pálja za glavnega izvršnega direktorja družbe IPKO Telecommunications LLC, in sicer za mandatno obdobje štirih let, ki prične teči 4. novembra 2023.

SEPTEMBER

- Nadzorni svet je skladno z Zakonom o sodelovanju delavcev pri upravljanju in na predlog Sveta delavcev Telekoma Slovenije za članico uprave – delavsko direktorico imenoval dosedanjo članico uprave – delavsko

direktorico, Špelo Fortin, ki je drugi štiriletni mandat nastopila 14. septembra.

- Telekom Slovenije vsem naročnikom platforme NEO garantira zadovoljstvo, hkrati pa omogoča priklop takoj. To pomeni, da tistim, ki s storitvijo ne bi bili zadovoljni, v 30-ih dneh vrne denar.
- V avgustu so naročniki in predplačniški uporabniki mobilnih storitev Telekoma Slovenije prvič v zgodovini storitve z SMS-donacijami prispevali več kot milijon evrov, kar je odraz izjemne solidarnosti po katastrofalnih poplavah, ki so Slovenijo prizadele v začetku avgusta.
- Telekom Slovenije je donacije v skupni višini 250.000 evrov namenil za pomoč družinam in posameznikom, ki so jih poplave najbolj prizadele. 100.000 evrov je namenil tudi 20 prostovoljnim gasilskim društvom, s katerimi so ekipe Telekoma Slovenije in GVO na prizadetih območjih v izredno težkih razmerah najtesneje sodelovale. 100.000 evrov je Telekom Slovenije namenil fundaciji Preprosto blizu Radia 1, donacijo v višini 50.000 evrov pa Zvezi prijateljev mladine Ljubljana Moste-Polje za projekta Veriga dobrih ljudi in Botrstvo. Poleg tega je v tem času prizadetim v poplavah pomagal s svojimi storitvami v skupni vrednosti 350.000 evrov in številnimi drugimi aktivnostmi, kar skupno pomeni pomoč v višini 600.000 evrov. Poplave so poškodovale tudi domove 39 sodelavk in sodelavcev v skupini.
- Telekom Slovenije je v septembru TV-programsko shemo obogatil z novimi dokumentarci, filmi in serijami, v videoteko DKino pa je prišel tudi težko pričakovan film Barbie.
- Hkrati s pričetkom svetovne prodaje je Telekom Slovenije 22. septembra pričel s prodajo najnovjših modelov mobilnih telefonov iPhone serije 15.
- Telekom Slovenije je kot dolgoletni glavni sponzor slovenske odbojarske reprezentance člane reprezentance za osvojeno 3. mesto na evropskem prvenstvu nagradil z mobilni Samsung Galaxy S23 5G in mobilnim dostopom do TV-platfome NEO.
- Konec septembra je Ministrstvo za solidarno prihodnost Telekom Slovenije skupaj z Zvezo društev upokojencev Slovenije na javnem razpisu »E-oskrba na daljavo« izbralo za izvajalca storitve E-oskrba v obdobju od 1. oktobra 2023 do 30. junija 2025.
- Soline so z Ministrstvom za naravne vire in prostor podpisale pogodbo o upravljanju Krajinskega parka Sečoveljske soline za naslednje 10-letno obdobje, to je do leta 2033.
- Skupina Telekom Slovenije je na zavarovalnice, občine in ministrstva prijavila škodo iz naslova posledic poplav iz avgusta 2023 v skupni višini 14,2 mio EUR, od tega družba Telekom Slovenije v višini 9,8 mio EUR, družba GVO pa v višini 4,4 mio EUR.

6. POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI PO DATUMU BILANCE STANJA

ČETRTO ČETRTLETJE 2023

OKTOBER

- Telekom Slovenije je 20. oktobra 2023 objavil spremembo finančnega koledarja za leto 2023, skladno s katerim se Poročilo o poslovanju Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije za obdobje januar – september objavi 8. novembra 2023.
- V Centru kibernetске varnosti in odpornosti Telekoma Slovenije so oktobra 2023, ob evropskem mesecu kibernetске varnosti opozorili, da se število kibernetских in varnostnih incidentov še naprej povečuje. Strokovnjaki za kibernetско varnost Telekoma Slovenije so tako v prvi polovici letošnjega leta vsak mesec obravnavali za več kot 65 % več varnostnih incidentov kot v letu 2022. Najpogostejši vzroki varnostnih incidentov so zlonamerni programi, napadi DDoS ter izguba, razkritje in kraja podatkov, vse pogostejši pa so tudi napadi, ki se največkrat začnejo s spletnim ribarjenjem (phishing), nadaljujejo pa z izsiljevanjem napadenega na različnih stopnjah. Vse več je tudi zlorab ali poskusov zlorab prijavnih podatkov (gesel, osebnih podatkov, podatkov plačilnih kartic), prav tako napadalci vse pogosteje aktivno iščejo pomanjkljivosti sistemov in poslovnih procesov s poskusi skeniranja omrežja.
- Telekom Slovenije in Samsung že 16. leto zapored s posebnima »rožnatima« mobiteloma podpirata Slovensko združenje za boj proti raku dojč Europa Donna in se tako pridružujeta aktivnostim na področju ozaveščanja o raku dojč. 26. oktobra 2023 sta skupaj tudi predala donacijo v višini 10.000 evrov združenju.

7. ZGOŠČENO MEDLETNO RAČUNOVODSKO POROČILO SKUPINE TELEKOM SLOVENIJE IN DRUŽBE TELEKOM SLOVENIJE, D. D., ZA OBDOBJE OD JANUARJA DO SEPTEMBRA 2023

Zgoščeni računovodski izkazi Skupine Telekom Slovenije kot tudi zgoščeni računovodski izkazi obvladujoče družbe Telekom Slovenije, d. d., so tako za poročajoče kot za primerjalno lanskoletno obdobje sestavljeni v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (MSRP), kot jih je sprejela EU, in v skladu z zahtevami Zakona o gospodarskih družbah (ZGD).

Zgoščeni računovodski izkazi za obdobje, ki se je končalo 30. septembra 2023, so pripravljene v skladu z MRS 34 Medletno računovodsko poročanje in jih je potrebno brati skupaj z računovodskimi izkazi in razkritji, pripravljenimi za poslovno leto 2022. Računovodski izkazi za obdobje od januarja do septembra 2023 in primerjalno obdobje od januarja do septembra 2022 so nerevidirani, za primerjalno obdobje na 31. december 2022 pa revidirani. Računovodski izkazi skupine in družbe so pripravljene ob predpostavki, da bosta v prihodnosti nadaljevali poslovanje (računovodska predpostavka časovne neomejenosti delovanja). Poslovanje ni sezonske narave.

Spremembe računovodskih usmeritev

Računovodske usmeritve, ki so bile uporabljene pri pripravi medletnih zgoščenih računovodskih izkazov, so enake kot pri pripravi računovodskih izkazov za poslovno leto, ki se je zaključilo 31. decembra 2022.

Uporaba pomembnih ocen in presoje

Priprava računovodskih izkazov od posloводства zahteva določene ocene, presoje in predpostavke, ki vplivajo na neodpisano vrednost sredstev in obveznosti ter na razkritje možnih obveznosti na dan bilance stanja, ter zneskov prihodkov in odhodkov v obdobju, ki se konča na dan bilance stanja. Prihodnjih dogodkov in njihovega vpliva ni mogoče določiti z gotovostjo. Zato se pri računovodskih ocenah uporabi presoja, ki se spreminja glede na nove dogodke, izkušnje, dodatne informacije in kot posledica sprememb poslovnega okolja. Dejanske vrednosti se lahko razlikujejo od ocenjenih. Ocene in predpostavke se redno pregledujejo. Spremembe računovodskih ocen se pripoznajo za obdobje, v katerem se ocene spremenijo, in za vsa prihodnja obdobja, na katera spremembe vplivajo.

Funkcijska in predstavitvena valuta

Predstavitvena valuta Skupine Telekom Slovenije je evro, ki je tudi funkcijska in predstavitvena valuta obvladujoče družbe Telekom Slovenije. Vse računovodske informacije so predstavljene v tisoč evrih, če ni navedeno drugače.

Pomoč podjetjem zaradi visokih cen energentov v 2023

V Skupini Telekom Slovenije sta v obdobju od januarja do septembra 2023 družbi Telekom Slovenije in GVO prejeli državno pomoč v skladu z Zakonom o pomoči gospodarstvu za omilitev posledic energetske krize (ZPGOPEK):

| Družba | Odobrena sredstva s strani države | Skupaj prejeto v obdobju I-IX 2023 |
|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| Telekom Slovenije | 3.821.706,06 | 2.293.023,61 |
| GVO | 74.904,80 | 44.744,94 |
| Skupaj | 3.896.610,86 | 2.337.768,55 |

Družbi sta prejela sredstva pripoznani med drugimi prihodki iz poslovanja.

Vpliv poplav na poslovanje skupine in družbe

V začetku avgusta so del Slovenije zajele katastrofalne poplave. Na prizadetih območjih je bila zalita, poškodovana ali pretrgana tudi kabelska infrastruktura, in sicer tako na nivoju hrbteničnega kot dostopovnega dela omrežja. Poškodbe so nastale v omrežju Telekoma Slovenije in na novozgrajenem omrežju OŠO5 v lasti GVO. Popolnoma uničene oz. zalite so bile tudi nekatere funkcijske lokacije.

Skupina Telekom Slovenije in družba Telekom Slovenije sta pripoznali oceno slabitev poškodovane infrastrukture v avgustovskih poplavah. Pripoznan skupni neto učinek vpliva na dobiček iz poslovanja v Skupini Telekom Slovenije je ocenjen v višini 5,3 milijona evrov, od tega v družbi Telekom Slovenije 2,7 milijona evrov. Ocenjene slabitve sedanje vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v skupini znašajo 8,1 milijona evrov, od tega v družbi Telekom Slovenije 3,7 milijona evrov in so v izkazu poslovnega izida pripoznane med drugimi odhodki poslovanja. Učinke slabitev je potrebno obravnavati skupaj z ocenjenimi drugimi prihodki iz poslovanja (prihodki od zavarovalnin in prihodki od odprave rezervacij za prejete subvencije), ki v Skupini Telekom Slovenije znašajo 2,8 milijona evrov, od tega v družbi Telekom Slovenije en milijon evrov.

Povezave za delovanje fiksnih storitev na prizadetih območjih so vzpostavljene začasno in bodo v prihodnje celovito sanirane skupaj z ostalo infrastrukturo. V pripravi je načrt celovite sanacije, v okviru katere bo družba zasledovala optimalno arhitekturo omrežja. Časovna izvedba sanacije bo deloma pogojena s sanacijo ostale infrastrukture na ravni države oziroma lokalnih skupnosti.

7.1. Zgoščeni medletni računovodski izkazi Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije, d. d.

Nerevidirani konsolidirani in ločeni izkaz poslovnega izida za obdobje, ki se je končalo 30. 9. 2023

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|---|---------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | I - IX 2023 | I - IX 2022 | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Prihodki od prodaje | 518.800 | 485.450 | 449.341 | 428.432 |
| Drugi prihodki iz poslovanja | 8.363 | 4.824 | 5.777 | 2.201 |
| Nabavna vrednost prodanega blaga | -65.316 | -62.043 | -68.237 | -68.103 |
| Stroški materiala in energije | -22.779 | -16.305 | -18.803 | -11.720 |
| Stroški storitev | -159.184 | -151.507 | -149.247 | -146.232 |
| Stroški dela | -84.561 | -82.592 | -68.817 | -66.204 |
| Amortizacija | -122.277 | -123.668 | -102.603 | -103.741 |
| Drugi odhodki poslovanja | -13.533 | -3.046 | -8.834 | -3.421 |
| Skupaj odhodki poslovanja | -467.650 | -439.161 | -416.541 | -399.421 |
| Dobiček iz poslovanja | 59.513 | 51.113 | 38.577 | 31.212 |
| Finančni prihodki* | 966 | 1.103 | 3.793 | 3.294 |
| Finančni odhodki | -13.175 | -6.531 | -12.366 | -6.268 |
| Dobiček pred obdavčitvijo | 47.304 | 45.685 | 30.004 | 28.238 |
| Davek iz dobička | -4.293 | -3.720 | -2.260 | -2.246 |
| Odloženi davki | -3.088 | -2.963 | -3.091 | -2.956 |
| Čisti dobiček poslovnega obdobja | 39.923 | 39.002 | 24.653 | 23.036 |
| Čisti dobiček na delnico | | | | |
| Osnovni (v EUR) | 6,14 | 6,00 | 3,79 | 3,54 |
| Prilagojeni (v EUR) | 6,14 | 6,00 | 3,79 | 3,54 |

*Finančni prihodki družbe Telekom Slovenije vključujejo obresti od posojil danih odvisnim družbam.

Nerevidirani konsolidirani in ločeni izkaz drugega vseobsegajočega donosa za obdobje, ki se je končalo 30. 9. 2023

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|---|---------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | I - IX 2023 | I - IX 2022 | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Čisti dobiček obdobja | 39.923 | 39.002 | 24.653 | 23.036 |
| <i>Drugi vseobsegajoči donos, ki se v prihodnosti sme prenesti v izkaz poslovnega izida</i> | | | | |
| Prevedbene rezerve | 0 | 11 | 0 | 0 |
| Sprememba poštene vrednosti finančnih instrumentov za varovanje pred tveganjem | -19 | 104 | -20 | 104 |
| Odloženi davek | 5 | -53 | 4 | -53 |
| Sprememba poštene vrednosti finančnih instrumentov za varovanje pred tveganjem v neto znesku | -14 | 51 | -16 | 51 |
| <i>Drugi vseobsegajoči donos, ki se v prihodnosti ne bo smel prenesti v izkaz poslovnega izida</i> | | | | |
| Čista izguba pri kapitalskih instrumentih po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa | 37 | -160 | 37 | -160 |
| Sprememba poštene vrednosti finančnih naložb v kapitalske instrumente, merjene po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa | -232 | -185 | -231 | -185 |
| Odloženi davek | 44 | 68 | 44 | 68 |
| Sprememba poštene vrednosti finančnih naložb v kapitalske instrumente merjene po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa | -188 | -117 | -187 | -117 |
| Drugi vseobsegajoči donos poslovnega obdobja po davkih | -165 | -215 | -166 | -226 |
| Celotni vseobsegajoči donos poslovnega obdobja | 39.758 | 38.787 | 24.487 | 22.810 |

Nerevidirana konsolidirana in ločena bilanca stanja na 30. 9. 2023

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|---|---------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 30.09.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
| SREDSTVA | | | | |
| Neopredmetena sredstva | 194.598 | 204.352 | 150.422 | 155.259 |
| Opredmetena osnovna sredstva | 668.766 | 679.501 | 589.225 | 604.932 |
| Sredstva v najemu | 75.792 | 75.419 | 74.524 | 78.126 |
| Naložbe v odvisne družbe | 0 | 0 | 38.720 | 38.720 |
| Druge finančne naložbe | 2.212 | 2.448 | 27.135 | 48.505 |
| Pogodbena sredstva | 3.683 | 3.624 | 3.257 | 3.234 |
| Druge terjatve | 17.956 | 19.251 | 17.950 | 19.246 |
| Odloženi stroški | 2.863 | 3.293 | 3.053 | 3.694 |
| Naložbene nepremičnine | 4.195 | 4.304 | 7.345 | 7.457 |
| Odložene terjatve za davek | 36.236 | 39.324 | 35.965 | 39.057 |
| Skupaj nekratkoročna sredstva | 1.006.301 | 1.031.516 | 947.596 | 998.230 |
| Sredstva za odtujitev | 796 | 796 | 796 | 796 |
| Zaloge | 31.396 | 25.253 | 26.884 | 21.702 |
| Poslovne in druge terjatve | 163.461 | 157.680 | 153.084 | 150.884 |
| Terjatve za davek iz dobička | 604 | 1.387 | 126 | 1.286 |
| Pogodbena sredstva | 22.814 | 15.942 | 22.788 | 15.562 |
| Odloženi stroški | 9.713 | 4.545 | 6.894 | 3.741 |
| Finančne naložbe | 1.011 | 837 | 16.881 | 11.516 |
| Denar in denarni ustrezniki | 64.967 | 37.382 | 55.705 | 19.573 |
| Skupaj kratkoročna sredstva | 294.762 | 243.822 | 283.158 | 225.060 |
| Skupaj sredstva | 1.301.063 | 1.275.338 | 1.230.754 | 1.223.290 |
| KAPITAL IN OBVEZNOSTI | | | | |
| Vpoklicani kapital | 272.721 | 272.721 | 272.721 | 272.721 |
| Kapitalske rezerve | 181.489 | 181.489 | 180.956 | 180.956 |
| Rezerve iz dobička | 106.479 | 106.479 | 104.978 | 104.978 |
| <i>Zakonske rezerve</i> | 51.612 | 51.612 | 50.434 | 50.434 |
| <i>Rezerve za lastne delnice</i> | 4.065 | 4.065 | 4.065 | 4.065 |
| <i>Lastne delnice</i> | -4.065 | -4.065 | -4.065 | -4.065 |
| <i>Statutarne rezerve</i> | 54.854 | 54.854 | 54.544 | 54.544 |
| <i>Druge rezerve iz dobička</i> | 13 | 13 | 0 | 0 |
| Zadržani čisti poslovni izid | 89.826 | 50.003 | 71.559 | 46.869 |
| <i>Zadržani poslovni izid preteklih let</i> | 49.903 | 12.497 | 46.906 | 26.076 |
| <i>Poslovni izid tekočega obdobja</i> | 39.923 | 37.506 | 24.653 | 20.793 |
| Rezerve za poštene vrednosti | -390 | -188 | -390 | -188 |
| Rezerve za aktuarske dobičke/izgube | 1.155 | 1.155 | 896 | 897 |
| Prevedbene rezerve | 51 | 18 | 0 | 0 |
| Skupaj kapital | 651.331 | 611.677 | 630.720 | 606.233 |
| Pogodbene obveznosti | 20.216 | 17.072 | 19.610 | 16.425 |
| Rezervacije | 21.703 | 21.220 | 18.361 | 17.925 |
| Druge obveznosti | 14.343 | 8.177 | 8.321 | 3.847 |
| Razmejene obveznosti | 7.076 | 5.810 | 646 | 666 |
| Posojila in krediti | 221.689 | 236.683 | 221.689 | 236.683 |
| Obveznosti iz najemov | 60.518 | 59.342 | 58.169 | 60.871 |
| Odložene obveznosti za davek | 1.845 | 1.893 | 245 | 293 |
| Skupaj nekratkoročne obveznosti | 347.390 | 350.197 | 327.041 | 336.710 |
| Poslovne obveznosti | 105.899 | 123.915 | 86.885 | 99.300 |
| Obveznost za davek iz dobička | 510 | 221 | 499 | 0 |
| Posojila in krediti | 131.495 | 132.757 | 131.495 | 132.757 |
| Obveznosti iz najemov | 9.892 | 10.603 | 11.806 | 12.527 |
| Druge finančne obveznosti | 2 | 2 | 0 | 0 |
| Pogodbene obveznosti | 11.903 | 10.275 | 5.850 | 5.602 |
| Razmejene obveznosti | 42.641 | 35.691 | 36.458 | 30.161 |
| Skupaj kratkoročne obveznosti | 302.342 | 313.464 | 272.993 | 280.347 |
| Skupaj obveznosti | 649.732 | 663.661 | 600.034 | 617.057 |
| Skupaj kapital in obveznosti | 1.301.063 | 1.275.338 | 1.230.754 | 1.223.290 |

Nerevidirani konsolidirani izkaz gibanja kapitala Skupine Telekom Slovenije za obdobje, ki se je končalo 30. 9. 2023

| v tisoč EUR | Vpoklicani kapital | Kapitalske rezerve | Rezerve iz dobička | | | | | Zadržani čisti poslovni izid | | Rezerve za poštene vrednosti finančnih instrumentov | Rezerve za poštene vrednosti finančnih instrumentov za varovanje pred tveganji v neto znesku | Rezerve za aktuarske primanjkljaje in presežke | Prevedbena rezerva | Skupaj |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---|--|--|--------------------|---------|
| | | | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice | Lastne delnice | Statutarne rezerve | Druge rezerve iz dobička | Zadržani poslovni izid preteklih let | Poslovni izid tekočega leta | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 272.721 | 181.489 | 51.612 | 4.065 | -4.065 | 54.854 | 13 | 12.497 | 37.506 | -202 | 14 | 1.155 | 18 | 611.677 |
| Čisti poslovni izid obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.923 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.923 |
| Drugi vseobsegajoči poslovni izid obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -151 | -14 | 0 | 0 | -165 |
| Vseobsegajoči poslovni donos obdobja skupaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.923 | -151 | -14 | 0 | 0 | 39.758 |
| Prenos poslovnega izida preteklega leta v zadržani poslovni izid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37.506 | -37.506 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Drugi premiki v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | -37 | 0 | 0 | 34 | 0 |
| Spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37.509 | -37.506 | -37 | 0 | 0 | 34 | 0 |
| Drugo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -103 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 | -104 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 272.721 | 181.489 | 51.612 | 4.065 | -4.065 | 54.854 | 13 | 49.903 | 39.923 | -390 | 0 | 1.155 | 51 | 651.331 |

Nerevidirani konsolidirani izkaz gibanja kapitala Skupine Telekom Slovenije za obdobje, ki se je končalo 30. 9. 2022

| v tisoč EUR | Vpoklicani kapital | Kapitalske rezerve | Rezerve iz dobička | | | | | Zadržani čisti poslovni izid | | Rezerve za poštene vrednosti finančnih instrumentov | Rezerve za poštene vrednosti finančnih instrumentov za varovanje pred tveganji v neto znesku | Rezerve za aktuarske primanjkljaje in presežke | Prevedbena rezerva | Skupaj |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---|--|--|--------------------|---------|
| | | | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice | Lastne delnice | Statutarne rezerve | Druge rezerve iz dobička | Zadržani poslovni izid preteklih let | Poslovni izid tekočega leta | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 272.721 | 181.489 | 51.612 | 3.671 | -3.671 | 54.854 | 13 | 4.050 | 37.888 | -26 | -40 | -2.139 | 9 | 600.431 |
| Čisti poslovni izid obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.002 |
| Drugi vseobsegajoči poslovni izid obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160 | 0 | -117 | 51 | 0 | 11 | -215 |
| Vseobsegajoči poslovni donos obdobja skupaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160 | 39.002 | -117 | 51 | 0 | 11 | 38.787 |
| Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.244 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.244 |
| Nakup lastnih delnic | 0 | 0 | 0 | 0 | -394 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -394 |
| Oblikovanje rezerv za lastne delnice | 0 | 0 | 0 | 394 | 0 | 0 | 0 | -394 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transakcije z lastniki | 0 | 0 | 0 | 394 | -394 | 0 | 0 | -29.638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.638 |
| Prenos poslovnega izida preteklega leta v zadržani poslovni izid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37.888 | -37.888 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37.888 | -37.888 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Drugo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10 |
| Stanje 30. 9. 2022 | 272.721 | 181.489 | 51.612 | 4.065 | -4.065 | 54.854 | 13 | 12.130 | 39.002 | -143 | 11 | -2.139 | 20 | 609.570 |

Nerevidirani ločeni izkaz gibanja kapitala družbe Telekom Slovenije za obdobje, ki se je končalo 30. 9. 2023

| v tisoč EUR | Vpoklicani kapital | Kapitalske rezerve | Rezerve iz dobička | | | | | Zadržani čisti poslovni izid | | Rezerve za poštene vrednosti finančnih instrumentov | Rezerve za poštene vrednosti finančnih instrumentov za varovanje pred tveganji v neto znesku | Rezerve za aktuarske primanjkljaje in presežke | Skupaj |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---|--|--|---------|
| | | | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice | Lastne delnice | Statutarne rezerve | Druge rezerve iz dobička | Zadržani poslovni izid preteklih let | Poslovni izid tekočega leta | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 272.721 | 180.956 | 50.434 | 4.065 | -4.065 | 54.544 | 0 | 26.076 | 20.793 | -203 | 15 | 897 | 606.233 |
| Čisti poslovni izid obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24.653 | 0 | 0 | 0 | 24.653 |
| Drugi vseobsegajoči poslovni izid obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -187 | 21 | 0 | -166 |
| Vseobsegajoči poslovni donos obdobja skupaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24.653 | -187 | 21 | 0 | 24.487 |
| Prenos poslovnega izida preteklega leta v zadržani poslovni izid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.793 | -20.793 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Drugi premiki v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 | 0 | -37 | 0 | 0 | 0 |
| Spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.830 | -20.793 | -37 | 0 | 0 | 0 |
| Drugo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | -1 | 0 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 272.721 | 180.956 | 50.434 | 4.065 | -4.065 | 54.544 | 0 | 46.906 | 24.653 | -426 | 36 | 896 | 630.720 |

Nerevidirani ločeni izkaz gibanja kapitala družbe Telekom Slovenije za obdobje, ki se je končalo 30. 9. 2022

| v tisoč EUR | Vpoklicani kapital | Kapitalske rezerve | Rezerve iz dobička | | | | | Zadržani čisti poslovni izid | | Rezerve za poštene vrednosti finančnih instrumentov | Rezerve za poštene vrednosti finančnih instrumentov za varovanje pred tveganji v neto znesku | Rezerve za aktuarske primanjkljaje in presežke | Skupaj |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---|--|--|---------|
| | | | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice | Lastne delnice | Statutarne rezerve | Druge rezerve iz dobička | Zadržani poslovni izid preteklih let | Poslovni izid tekočega leta | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 272.721 | 180.956 | 50.434 | 3.671 | -3.671 | 54.544 | 0 | 21.144 | 34.371 | -27 | -39 | -1.863 | 612.241 |
| Čisti poslovni izid obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23.036 | 0 | 0 | 0 | 23.036 |
| Drugi vseobsegajoči poslovni izid obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160 | 0 | -117 | 51 | 0 | -226 |
| Vseobsegajoči poslovni donos obdobja skupaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160 | 23.036 | -117 | 51 | 0 | 22.810 |
| Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.244 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.244 |
| Nakup lastnih delnic | 0 | 0 | 0 | 0 | -394 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -394 |
| Oblikovanje rezerv za lastne delnice | 0 | 0 | 0 | 394 | 0 | 0 | 0 | -394 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transakcije z lastniki | 0 | 0 | 0 | 394 | -394 | 0 | 0 | -29.638 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.638 |
| Prenos poslovnega izida preteklega leta v zadržani poslovni izid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.371 | -34.371 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.371 | -34.371 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Drugo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 | 1 | 0 | 0 |
| Stanje 30. 9. 2022 | 272.721 | 180.956 | 50.434 | 4.065 | -4.065 | 54.544 | 0 | 25.717 | 23.036 | -145 | 13 | -1.863 | 605.413 |

Nerevidirani konsolidirani in ločeni izkaz denarnih tokov za obdobje, ki se je končalo 30. 9. 2023

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|--|---------------------------|-----------------|-------------------|----------------|
| | I - IX 2023 | I - IX 2022 | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Denarni tokovi pri poslovanju | | | | |
| Čisti dobiček poslovnega leta | 39.923 | 39.002 | 24.653 | 23.036 |
| Prilagoditve za: | | | | |
| Amortizacija | 122.277 | 123.668 | 102.603 | 103.741 |
| Slabitve in odpisi opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev | 8.139 | 77 | 3.665 | 0 |
| Dobiček / izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev | 119 | -616 | -791 | -700 |
| Oslabitev in odpisi zalog | 516 | 428 | 515 | 359 |
| Neto popravek vrednosti terjatev | 2.908 | 1.291 | 2.143 | 808 |
| Sprememba rezervacij in druge spremembe | -26 | -35 | 0 | 0 |
| Finančni prihodki | -965 | -1.103 | -3.793 | -3.294 |
| Finančni odhodki | 13.175 | 6.531 | 12.367 | 6.268 |
| Davek od dobička z odloženimi davki | 7.381 | 6.683 | 5.352 | 5.201 |
| Denarni tok iz poslovanja pred spremembami ObK in rezervacij | 193.447 | 175.926 | 146.714 | 135.419 |
| Spremembo zalog | -4.942 | -4.898 | -3.980 | -2.671 |
| Spremembo poslovnih in drugih terjatev | -7.490 | 631 | -3.182 | 573 |
| Spremembo aktivnih časovnih razmejitev in pogodbenih sredstev | -11.669 | -10.185 | -8.466 | -6.648 |
| Spremembo rezervacij | 509 | 943 | 436 | 835 |
| Spremembo poslovnih in drugih obveznosti | -12.409 | -29.709 | -7.657 | -37.551 |
| Spremembo pasivnih časovnih razmejitev in pogodbenih obveznosti | 12.988 | 17.528 | 9.712 | 10.734 |
| Plačani davek iz dobička | -1.476 | -6.652 | -657 | -5.806 |
| Čista denarna sredstva iz poslovanja | 168.958 | 143.584 | 132.920 | 94.885 |
| Denarni tokovi iz naložbenja | | | | |
| Prejemki pri naložbenju | 714 | 2.070 | 24.647 | 16.371 |
| Prejemki od prodaje osnovnih sredstev | 457 | 1.379 | 1.861 | 1.379 |
| Prejemki od dividend | 164 | 238 | 270 | 383 |
| Prejemki od obresti | 14 | 4 | 2.543 | 1.184 |
| Prejemki od prodaje finančnih naložb | 37 | 400 | 37 | 400 |
| Prejemki od vrjenjenih posojil in depozitov | 42 | 49 | 19.936 | 13.025 |
| Izdatki pri naložbenju | -105.131 | -110.907 | -85.073 | -74.839 |
| Izdatki pri opredmetenih osnovnih sredstvih | -58.315 | -65.681 | -39.996 | -47.659 |
| Izdatki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih | -46.616 | -45.126 | -40.957 | -23.380 |
| Naložbe v odvisne in pridružene družbe | 0 | 0 | 0 | -1.000 |
| Izdatki za dana posojila in depozite | -200 | -100 | -4.120 | -2.800 |
| Čista denarna sredstva, porabljena pri naložbenju | -104.417 | -108.837 | -60.426 | -58.468 |
| Denarni tokovi iz financiranja | | | | |
| Prejemki pri financiranju | 0 | 25.000 | 0 | 25.000 |
| Prejemki od dolgoročnih posojil | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| Prejemki od kratkoročnih posojil | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| Izdatki pri financiranju | -37.013 | -62.722 | -36.419 | -62.268 |
| Izdatki za odkup lastnih delnic | 0 | -394 | 0 | -394 |
| Glavni elementi plačil najemnin | -8.155 | -8.882 | -7.843 | -8.426 |
| Odplačila dolgoročnih posojil | -20.110 | -20.110 | -20.110 | -20.110 |
| Izdatki za obresti | -8.748 | -4.092 | -8.466 | -4.094 |
| Izplačilo dividend | 0 | -29.244 | 0 | -29.244 |
| Čista denarna sredstva, porabljena pri financiranju | -37.013 | -37.722 | -36.419 | -37.268 |
| Čisto povečanje/zmanjšanje denarnih sredstev | 27.528 | -2.975 | 36.075 | -851 |
| Začetno stanje denarnih sredstev | 37.382 | 15.935 | 19.573 | 3.754 |
| Učinki sprememb deviznih tečajev na denarna sredstva | 57 | 65 | 57 | 65 |
| Končno stanje denarnih sredstev | 64.967 | 13.025 | 55.705 | 2.968 |

7.2. Pojasnila k medletnim računovodskim izkazom Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije

Skupina Telekom Slovenije

Skupino Telekom Slovenije na dan poročanja (30. 9. 2023) sestavljajo obvladujoča družba Telekom Slovenije in naslednje odvisne družbe:

| Družba | Država | 30.09.2023 |
|-----------------------------|----------------------|------------|
| Telekom Slovenije, d.d. | Slovenija | 100 % |
| GVO, d.o.o. | Slovenija | 100 % |
| TSmedia, d.o.o. | Slovenija | 100 % |
| AVTENTA, d.o.o. | Slovenija | 100 % |
| SOLINE, d.o.o. | Slovenija | 100 % |
| TSinpo, d.o.o. | Slovenija | 100 % |
| Optic-tel, d.o.o. | Slovenija | 100 % |
| Infratel, d.o.o. | Slovenija | 100 % |
| IPKO Telecommunications LLC | Kosovo | 100 % |
| SIOL, d.o.o. Zagreb | Hrvaška | 100 % |
| SIOL, d.o.o. Sarajevo | Bosna in Hercegovina | 100 % |
| SIOL, d.o.o. Podgorica | Črna gora | 100 % |
| SiOL, DOOEL Skopje | Severna Makedonija | 100 % |
| SiOL, d.o.o. Beograd | Srbija | 100 % |
| USTANOVA SRČNI SKLAD | Slovenija | 100 % |
| SiOL Prishtine | Kosovo | 100 % |

Spremembe v skupini

Družba GVO je marca 2022 pričela s postopkom likvidacije svoje odvisne družbe GVO GmbH v Nemčiji. Likvidacijski postopek se je končal 25.9.2023 z izbrisom družbe iz sodnega registra v Nemčiji. S tem dnem je bila družba tudi izključena iz konsolidiranih izkazov Skupine Telekom Slovenije za prikazano obdobje. Izključitev družbe nima pomembnega vpliva na konsolidirane izkaze Skupine Telekom Slovenija.

Poročanje po segmentih

Razkritja poslovanja po segmentih temeljijo na sistemu notranjega poročanja, ki ga poslovodstvo uporablja pri vodenju poslovanja. Za poročanje po segmentih je kot merilo uporabljena država, v kateri ima družba sedež opravljanja dejavnosti – tako skupina poslovanje predstavlja v dveh segmentih, in sicer Slovenija in druge države.

Slovenija – v ta segment so zajete vse družbe v skupini, katerih sedež je v Sloveniji, zajema pa predvsem dejavnost na področju telekomunikacijskih storitev fiksne in mobilne telefonije, izgradnjo in vzdrževanje telekomunikacijskega omrežja, ponudbo multimedijskih in internetnih storitev ter vsebin in digitalno televizijo. V ta segment so zajete naslednje družbe: Telekom Slovenije, GVO, Avtenta, TSmedia, TSinpo, OPTIC-TEL, INFRATEL, Soline, ter Ustanova Srčni sklad.

Druge države – zajete so vse preostale družbe v skupini, in sicer IPKO, SiOL Zagreb, SiOL Sarajevo, SiOL Podgorica, SiOL Skopje, SiOL Beograd in SiOL Prishtina. Glavna dejavnost tega segmenta je ponujanje telekomunikacijskih storitev.

Prodaja med segmenti se opravlja po tržnih pogojih. V postopku konsolidiranja so izločeni vsi medsebojni posli, zajeti med izločitvami in prilagoditvami.

Skupina ne razkriva finančnih prihodkov in odhodkov po segmentih, saj financiranje skupine poteka centralno na ravni obvladujoče družbe. Razkritje o prihodkih zunanjih strank po posameznih vrstah prihodkov je opisano v pojasnilu Prihodki od prodaje.

Poročanje po segmentih

| v tisoč EUR | Slovenija | | Druge države | | Izločitve in prilagoditve* | | Skupaj | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | I-IX 2023 | I-IX 2022 | I-IX 2023 | I-IX 2022 | I-IX 2023 | I-IX 2022 | I-IX 2023 | I-IX 2022 |
| Prodaja kupcem | 455.077 | 429.851 | 63.723 | 55.599 | 0 | 0 | 518.800 | 485.450 |
| Prodaja med segmenti | 63.439 | 61.854 | 7.181 | 6.764 | -70.620 | -68.618 | 0 | 0 |
| Prihodki po segmentih skupaj | 518.516 | 491.705 | 70.904 | 62.363 | -70.620 | -68.618 | 518.800 | 485.450 |
| Drugi prihodki | 7.922 | 3.454 | 441 | 1.370 | 0 | 0 | 8.363 | 4.824 |
| Skupaj odhodki poslovanja | -422.759 | -395.741 | -44.891 | -43.420 | 0 | 0 | -467.650 | -439.161 |
| Dobiček iz poslovanja za posamezni segment | 103.679 | 99.418 | 26.454 | 20.313 | -70.620 | -68.618 | 59.513 | 51.113 |
| Finančni prihodki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 966 | 1.103 |
| Finančni odhodki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -13.175 | -6.531 |
| Dobiček pred obdavčitvijo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47.304 | 45.685 |
| Davek iz dobička | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.293 | -3.720 |
| Odloženi davki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3.088 | -2.963 |
| Čisti dobiček poslovnega leta | | | | | | | 39.923 | 39.002 |

| Drugi podatki po segmentih | Slovenija | | Druge države | | Izločitve in prilagoditve* | | Skupaj | |
|-------------------------------|------------|------------|--------------|------------|----------------------------|------------|------------|------------|
| | 30.09.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
| Sredstva segmenta poročanja | 1.328.133 | 1.314.368 | 135.776 | 138.163 | -162.846 | -177.193 | 1.301.063 | 1.275.338 |
| Obveznosti segmenta poročanja | 652.304 | 664.662 | 81.936 | 100.423 | -84.508 | -101.424 | 649.732 | 663.661 |

*Znesek iz medsebojnih razmerij med družbami, izločen iz konsolidiranih izkazov.

Prihodki od prodaje po segmentih

| v tisoč EUR | Slovenija | | Druge države | | Skupaj | |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | I-IX 2023 | I-IX 2022 | I-IX 2023 | I-IX 2022 | I-IX 2023 | I-IX 2022 |
| Mobilni segment končni trg | 157.213 | 152.665 | 40.995 | 36.131 | 198.208 | 188.796 |
| Fiksni segment končni trg | 142.828 | 140.277 | 15.980 | 15.972 | 158.808 | 156.249 |
| - od tega IT storitve | 24.732 | 22.329 | 250 | 229 | 24.982 | 22.558 |
| Dodatne storitve | 3.724 | 3.066 | 0 | 0 | 3.724 | 3.066 |
| Veleprodajni trg | 127.436 | 114.674 | 6.748 | 3.496 | 134.184 | 118.170 |
| Drugi prihodki od prodaje in trgovsko blago | 23.876 | 19.169 | 0 | 0 | 23.876 | 19.169 |
| Skupaj prihodki od prodaje | 455.077 | 429.851 | 63.723 | 55.599 | 518.800 | 485.450 |

Prihodki od prodaje

Razčlenitev prihodkov od prodaje po skupinah storitev

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|-----------------------------------|---------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | I - IX 2023 | I - IX 2022 | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Mobilni segment končni trg | 198.208 | 188.796 | 157.355 | 152.890 |
| Fiksni segment končni trg | 158.808 | 156.249 | 142.011 | 139.967 |
| - od tega IT storitve | 24.982 | 22.558 | 23.790 | 21.899 |
| Dodatne storitve | 3.724 | 3.066 | 3.816 | 3.066 |
| Veleprodajni trg | 134.184 | 118.170 | 129.946 | 116.562 |
| Drugi prihodki in trgovsko blago | 23.876 | 19.169 | 16.213 | 15.947 |
| Skupaj prihodki od prodaje | 518.800 | 485.450 | 449.341 | 428.432 |

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|-----------------------------------|---------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | I - IX 2023 | I - IX 2022 | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Prihodki od prodaje storitev | 449.883 | 419.434 | 379.616 | 360.049 |
| Prihodki od prodaje blaga | 68.917 | 66.016 | 69.725 | 68.383 |
| Skupaj prihodki od prodaje | 518.800 | 485.450 | 449.341 | 428.432 |

Prihodki od prodaje v Skupini Telekom Slovenije so v obdobju I – IX 2023 znašali 518,8 milijona evrov, kar je za 33,4 mio več kot v enakem obdobju leta 2022.

Na mobilnem segmentu končni trg so prihodki višji predvsem zaradi višjih prihodkov naročnikov in višjih prihodkov od mobilnega trgovskega blaga v Telekomu Slovenije. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta so se povišali tudi prihodki IPKO, predvsem zaradi višjega števila uporabnikov.

Na fiksni segmentu končni trg so prihodki višji predvsem zaradi višje prodaje IT-blaga in storitev v Telekomu Slovenije, navkljub upadu prihodkov klasične govorne telefonije, ki je posledica upadanja klasičnih priključkov ter nadomeščanja z mobilno in IP-telefonijo.

Med **dodatnimi storitvami** evidentiramo prihodke finančnih storitev, eZdravja in zavarovanj. Vsi prihodki v letu 2023 beležijo rast.

Rast beležimo tudi pri prihodkih **veleprodaje**.

Drugi prihodki od prodaje in trgovsko blago so višji glede na dosežene v enakem obdobju leta 2022, in sicer zaradi višjih prihodkov slovenskih odvisnih družb na trgu ter višjih prihodkov iz naslova E-commerce v Telekomu Slovenije.

Prihodki iz najemnin

Skupina Telekom Slovenije je v obdobju I – IX 2023 ustvarila za 9.895 tisoč evrov prihodkov iz najemnin, v enakem obdobju lanskega leta pa 8.005 tisoč evrov prihodkov iz najemnin.

Družba Telekom Slovenije je v tem obdobju ustvarila za 10.724 tisoč evrov prihodkov iz najemnin, v enakem obdobju lani pa 8.620 tisoč evrov prihodkov iz najemnin.

Stroški storitev

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|--|---------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | I - IX 2023 | I - IX 2022 | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Stroški telekomunikacijskih storitev | 86.231 | 83.328 | 84.524 | 82.118 |
| Stroški zakupi vodov, omrežij in platform | 3.838 | 3.702 | 6.258 | 5.822 |
| Stroški multimedijjskih vsebin | 7.210 | 7.178 | 6.672 | 6.699 |
| Stroški storitev podizvajalcev | 18.789 | 14.200 | 13.477 | 14.032 |
| Stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev | 14.911 | 15.283 | 15.342 | 15.410 |
| Stroški drugih storitev | 28.205 | 27.816 | 22.974 | 22.151 |
| Skupaj stroški storitev | 159.184 | 151.507 | 149.247 | 146.232 |

Stroški storitev v skupini so v obdobju I – IX 2023 v primerjavi z enakim obdobjem v letu 2022 višji za 7.677 tisoč evrov. Stroški telekomunikacijskih storitev so višji zaradi višjih veleprodajnih prihodkov.

Stroški storitev podizvajalcev so višji predvsem zaradi višje prodaje IT-storitev in blaga.

Stroški drugih storitev v skupini zajemajo predvsem stroške oglaševanja in sponzoriranja v višini 5.282 tisoč evrov (v I – IX 2022: 5.898 tisoč evrov), stroške intelektualnih in osebnih storitev v višini 4.450 tisoč evrov (v I - IX 2022: 4.513 tisoč evrov), stroške pridobivanja kupcev v višini 3.601 tisoč evrov (v I – IX 2022: 3.708 tisoč evrov), stroške zavarovalnih premij v višini 2.498 tisoč evrov (v I – IX 2022: 2.448 tisoč evrov) in stroške drugih storitev v višini 7.977 tisoč evrov (v I – IX 2022: 7.009 tisoč evrov).

Dobiček iz poslovanja (EBIT) in čisti dobiček

Skupina Telekom Slovenije

Dobiček iz poslovanja (EBIT) v višini 59.513 tisoč evrov je za 8.400 tisoč evrov višji od doseženega v enakem obdobju preteklega leta. Ob negativnem izidu iz financiranja v višini 12.209 tisoč evrov je bil dosežen čisti dobiček obdobja v višini 39.923 tisoč evrov.

Družba Telekom Slovenije

Dobiček iz poslovanja (EBIT) v višini 38.577 tisoč evrov je za 7.365 tisoč evrov višji od doseženega v enakem obdobju preteklega leta. Ob negativnem izidu iz financiranja v višini 8.573 tisoč evrov je bil dosežen čisti dobiček obdobja v višini 24.653 tisoč evrov.

Neopredmetena sredstva

Gibanje neopredmetenih sredstev Skupine Telekom Slovenije v obdobju I – IX 2023

| v tisoč EUR | Dobro ime | Koncesije in licence | Stroški pridobitev pogodb s kupci | Računalniški programi | Druge neopredmetena sredstva | Neopredmetena sredstva v izgradnji | Skupaj |
|---------------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 49.737 | 421.678 | 21.142 | 253.952 | 67.620 | 13.262 | 827.391 |
| Povečanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 45.597 | 45.598 |
| Osnovna sredstva ustvarjena v skupini | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.018 | 1.018 |
| Prenosi v uporabo | 0 | 33.379 | 7.232 | 12.822 | 30 | -53.463 | 0 |
| Zmanjšanja | 0 | -17.441 | 0 | -10.311 | -46 | -125 | -27.923 |
| Drugi prenosi* | 0 | 259 | 0 | -718 | 0 | -83 | -542 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 49.737 | 437.875 | 28.374 | 255.745 | 67.605 | 6.206 | 845.542 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 46.019 | 293.491 | 10.267 | 222.667 | 50.328 | 267 | 623.039 |
| Zmanjšanja | 0 | -14.829 | 0 | -10.312 | -46 | 0 | -25.187 |
| Drugi prenosi* | 0 | 209 | 0 | -486 | 0 | 0 | -277 |
| Amortizacija | 0 | 30.079 | 5.590 | 16.257 | 1.443 | 0 | 53.369 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 46.019 | 308.950 | 15.857 | 228.126 | 51.725 | 267 | 650.944 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 3.718 | 128.187 | 10.875 | 31.285 | 17.292 | 12.995 | 204.352 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 3.718 | 128.925 | 12.517 | 27.619 | 15.880 | 5.939 | 194.598 |

*V okviru drugih prenosov so zajeti prenosi med neopredmetenimi sredstvi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi ter prenosi med skupinami sredstev.

Gibanje neopredmetenih sredstev Skupine Telekom Slovenije v letu 2022

| v tisoč EUR | Dobro ime | Koncesije in licence | Stroški pridobitev pogodb s kupci | Računalniški programi | Druge neopredmetena sredstva | Neopredmetena sredstva v izgradnji | Skupaj |
|-------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 49.737 | 430.342 | 20.518 | 303.079 | 67.366 | 12.795 | 883.837 |
| Povečanja | 0 | 20.031 | 0 | 0 | 2 | 34.959 | 54.992 |
| Sredstva ustvarjena v skupini | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.558 | 1.558 |
| Prenosi v uporabo | 0 | 9.747 | 7.785 | 18.264 | 252 | -36.048 | 0 |
| Zmanjšanja | 0 | -38.442 | -7.161 | -67.434 | 0 | -2 | -113.039 |
| Drugi prenosi* | 0 | 0 | 0 | 43 | 0 | 0 | 43 |
| Stanje 31.12.2022 | 49.737 | 421.678 | 21.142 | 253.952 | 67.620 | 13.262 | 827.391 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 46.019 | 292.001 | 10.088 | 266.959 | 48.387 | 267 | 663.721 |
| Zmanjšanja | 0 | -38.442 | -7.161 | -67.432 | 0 | 0 | -113.035 |
| Drugi prenosi* | 0 | 0 | 0 | -4 | 0 | 0 | -4 |
| Amortizacija | 0 | 39.932 | 7.340 | 23.144 | 1.941 | 0 | 72.357 |
| Stanje 31.12.2022 | 46.019 | 293.491 | 10.267 | 222.667 | 50.328 | 267 | 623.039 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 3.718 | 138.341 | 10.430 | 36.120 | 18.979 | 12.528 | 220.116 |
| Stanje 31.12.2022 | 3.718 | 128.187 | 10.875 | 31.285 | 17.292 | 12.995 | 204.352 |

*V okviru drugih prenosov so zajeti prenosi med neopredmetenimi sredstvi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi ter prenosi med skupinami sredstev.

Gibanje neopredmetenih sredstev družbe Telekom Slovenije v obdobju I – IX 2023

| v tisoč EUR | Dobro ime | Koncesije in licence | Stroški pridobitev pogodb s kupci | Računalniški programi | Druga neopredmetena sredstva | Neopredmetena sredstva v izgradnji | Skupaj |
|------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 3.602 | 282.259 | 21.142 | 240.289 | 19.352 | 12.723 | 579.367 |
| Povečanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.035 | 40.035 |
| Sredstva ustvarjena v družbi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 923 | 923 |
| Prenosi v uporabo | 0 | 28.417 | 7.232 | 12.102 | 30 | -47.781 | 0 |
| Zmanjšanja | 0 | -17.441 | 0 | -10.312 | -46 | 0 | -27.799 |
| Drugi prenosi* | 0 | 259 | 0 | -718 | 0 | 0 | -459 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 3.602 | 293.494 | 28.374 | 241.361 | 19.336 | 5.900 | 592.067 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 0 | 190.312 | 10.267 | 206.980 | 16.549 | 0 | 424.108 |
| Zmanjšanja | 0 | -14.829 | 0 | -10.312 | -46 | 0 | -25.187 |
| Drugi prenosi* | 0 | 209 | 0 | -486 | 0 | 0 | -277 |
| Amortizacija | 0 | 21.748 | 5.590 | 15.386 | 277 | 0 | 43.001 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 0 | 197.440 | 15.857 | 211.568 | 16.780 | 0 | 441.645 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 3.602 | 91.947 | 10.875 | 33.309 | 2.803 | 12.723 | 155.259 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 3.602 | 96.054 | 12.517 | 29.793 | 2.556 | 5.900 | 150.422 |

*V okviru drugih prenosov so zajeti prenosi med neopredmetenimi sredstvi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi ter prenosi med skupinami sredstev.

Gibanje neopredmetenih sredstev družbe Telekom Slovenije v letu 2022

| v tisoč EUR | Dobro ime | Koncesije in licence | Stroški pridobitev pogodb s kupci | Računalniški programi | Druga neopredmetena sredstva | Neopredmetena sredstva v izgradnji | Skupaj |
|------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 3.602 | 288.174 | 20.518 | 289.120 | 19.100 | 12.480 | 632.994 |
| Povečanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33.239 | 33.239 |
| Sredstva ustvarjena v družbi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.202 | 1.202 |
| Prenosi v uporabo | 0 | 8.712 | 7.785 | 17.447 | 252 | -34.196 | 0 |
| Zmanjšanja | 0 | -14.627 | -7.161 | -66.320 | 0 | -2 | -88.110 |
| Drugi prenosi* | 0 | 0 | 0 | 42 | 0 | 0 | 42 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 3.602 | 282.259 | 21.142 | 240.289 | 19.352 | 12.723 | 579.367 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 0 | 175.120 | 10.088 | 251.371 | 16.164 | 0 | 452.743 |
| Zmanjšanja | 0 | -14.628 | -7.161 | -66.318 | 0 | 0 | -88.107 |
| Drugi prenosi* | 0 | 0 | 0 | -5 | 0 | 0 | -5 |
| Amortizacija | 0 | 29.820 | 7.340 | 21.932 | 385 | 0 | 59.477 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 0 | 190.312 | 10.267 | 206.980 | 16.549 | 0 | 424.108 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 3.602 | 113.054 | 10.430 | 37.749 | 2.936 | 12.480 | 180.251 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 3.602 | 91.947 | 10.875 | 33.309 | 2.803 | 12.723 | 155.259 |

*V okviru drugih prenosov so zajeti prenosi med neopredmetenimi sredstvi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi ter prenosi med skupinami sredstev.

Pogodbene obveze za neopredmetena sredstva v skupini na 30. 9. 2023 znašajo 12.041 tisoč evrov, v družbi Telekom Slovenije pa 13.178 tisoč evrov.

Opredmetena osnovna sredstva

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev Skupine Telekom Slovenije v obdobju I – IX 2023

| v tisoč EUR | Zemljišča, zgradbe in kabelska kanalizacija | Kabelsko omrežje | Telefonske centrale | Oprema za mobilno omrežje | Druga oprema | Sredstva v izgradnji | Drugo | Skupaj |
|---|---|------------------|---------------------|---------------------------|----------------|----------------------|------------|------------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 518.088 | 1.219.276 | 84.890 | 300.538 | 355.401 | 27.491 | 61 | 2.505.745 |
| Razlika iz preračuna na predstavitevno valuto | 0 | -6 | 0 | 0 | -3 | 0 | 0 | -9 |
| Povečanja | 0 | 142 | 0 | 0 | 1.053 | 47.087 | 342 | 48.624 |
| Osnovna sredstva ustvarjena v skupini | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.279 | 0 | 11.279 |
| Prenosi v uporabo | 8.301 | 20.524 | 604 | 6.304 | 24.702 | -60.434 | 0 | 1 |
| Zmanjšanja | -1.485 | -2.027 | -3.522 | -2.838 | -20.633 | -27 | 0 | -30.532 |
| Drugi prenosi* | 162 | -161 | 448 | 0 | 8 | 1 | 0 | 458 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 525.066 | 1.237.748 | 82.420 | 304.004 | 360.528 | 25.397 | 403 | 2.535.566 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 229.415 | 971.670 | 79.481 | 253.252 | 281.036 | 11.390 | 0 | 1.826.244 |
| Razlika iz preračuna na predstavitevno valuto | 0 | -2 | 0 | 0 | -2 | 0 | 0 | -4 |
| Povečanja | 39 | 0 | 0 | 3 | 2 | 0 | 0 | 44 |
| Zmanjšanja | -1.134 | 1.856 | -3.511 | -2.815 | -17.864 | 4.391 | 0 | -19.077 |
| Amortizacija | 10.114 | 16.882 | 1.369 | 8.745 | 22.206 | 0 | 0 | 59.316 |
| Drugi prenosi* | 15 | -14 | 267 | 0 | 9 | 0 | 0 | 277 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 238.449 | 990.392 | 77.606 | 259.185 | 285.387 | 15.781 | 0 | 1.866.800 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 288.673 | 247.606 | 5.409 | 47.286 | 74.365 | 16.101 | 61 | 679.501 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 286.617 | 247.356 | 4.814 | 44.819 | 75.141 | 9.616 | 403 | 668.766 |

*V okviru drugih prenosov so zajeti prenosi med neopredmetenimi sredstvi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi, prenosi na naložbene nepremičnine ter prenosi med skupinami sredstev.

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev Skupine Telekom Slovenije v letu 2022

| v tisoč EUR | Zemljišča, zgradbe in kabelska kanalizacija | Kabelsko omrežje | Telefonske centrale | Oprema za mobilno omrežje | Druga oprema | Sredstva v izgradnji | Drugo | Skupaj |
|---|---|------------------|---------------------|---------------------------|----------------|----------------------|------------|------------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 490.082 | 1.190.292 | 88.832 | 315.485 | 385.390 | 40.823 | 268 | 2.511.172 |
| Razlika iz preračuna na predstavitevno valuto | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| Povečanja | 104 | 2.907 | 0 | 0 | 1.205 | 78.396 | -185 | 82.427 |
| Osnovna sredstva ustvarjena v skupini | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.565 | 0 | 15.565 |
| Prenosi v uporabo | 29.243 | 28.475 | 1.260 | 12.520 | 35.409 | -106.907 | 0 | 0 |
| Zmanjšanja | -1.354 | -2.319 | -5.212 | -27.461 | -66.582 | -302 | 0 | -103.230 |
| Drugi prenosi* | 13 | -81 | 10 | -6 | -21 | -84 | -22 | -191 |
| Stanje 31.12.2022 | 518.088 | 1.219.276 | 84.890 | 300.538 | 355.401 | 27.491 | 61 | 2.505.745 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 216.747 | 951.360 | 82.613 | 266.825 | 315.178 | 11.390 | 0 | 1.844.113 |
| Razlika iz preračuna na predstavitevno valuto | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 2 |
| Povečanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 | 0 | 0 | 10 |
| Zmanjšanja | -489 | -2.057 | -5.197 | -27.387 | -63.551 | 0 | 0 | -98.681 |
| Amortizacija | 13.152 | 22.408 | 2.029 | 13.820 | 29.452 | 0 | 0 | 80.861 |
| Drugi prenosi* | 5 | -42 | 36 | -6 | -54 | 0 | 0 | -61 |
| Stanje 31.12.2022 | 229.415 | 971.670 | 79.481 | 253.252 | 281.036 | 11.390 | 0 | 1.826.244 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 273.335 | 238.932 | 6.219 | 48.660 | 70.212 | 29.433 | 268 | 667.059 |
| Stanje 31.12.2022 | 288.673 | 247.606 | 5.409 | 47.286 | 74.365 | 16.101 | 61 | 679.501 |

*V okviru drugih prenosov so zajeti prenosi med neopredmetenimi sredstvi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi ter prenosi med skupinami sredstev.

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev družbe Telekom Slovenije v obdobju I – IX 2023

| v tisoč EUR | Zemljišča, zgradbe in kabelska kanalizacija | Kabelsko omrežje | Telefonske centrale | Oprema za mobilno omrežje | Druga oprema | Sredstva v izgradnji | Drugo | Skupaj |
|--------------------------------------|--|---------------------|------------------------|------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------|------------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 488.699 | 1.139.346 | 83.665 | 185.472 | 337.505 | 20.541 | 0 | 2.255.228 |
| Povečanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38.082 | 0 | 38.082 |
| Osnovna sredstva ustvarjena v družbi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.406 | 0 | 3.406 |
| Prenosi v uporabo | 8.295 | 17.593 | 604 | 2.930 | 21.482 | -50.904 | 0 | 0 |
| Zmanjšanja | -1.464 | -1.921 | -3.522 | -2.806 | -18.818 | 0 | 0 | -28.531 |
| Drugi prenosi* | 162 | -161 | 448 | 0 | 8 | 0 | 0 | 457 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 495.692 | 1.154.857 | 81.195 | 185.596 | 340.177 | 11.125 | 0 | 2.268.642 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 220.231 | 921.561 | 78.259 | 159.497 | 270.748 | 0 | 0 | 1.650.296 |
| Povečanja | 39 | 0 | 0 | 3 | 2 | 0 | 0 | 44 |
| Zmanjšanja | -1.122 | 1.937 | -3.511 | -2.786 | -16.096 | 0 | 0 | -21.578 |
| Amortizacija | 9.721 | 13.949 | 1.363 | 5.269 | 20.077 | 0 | 0 | 50.379 |
| Drugi prenosi* | 15 | -14 | 266 | 0 | 9 | 0 | 0 | 276 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 228.884 | 937.433 | 76.377 | 161.983 | 274.740 | 0 | 0 | 1.679.417 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 268.468 | 217.785 | 5.406 | 25.975 | 66.757 | 20.541 | 0 | 604.932 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 266.808 | 217.424 | 4.818 | 23.613 | 65.437 | 11.125 | 0 | 589.225 |

*V okviru drugih prenosov so zajeti prenosi med neopredmetenimi sredstvi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi, prenosi na naložbene nepremičnine ter prenosi med skupinami sredstev.

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev družbe Telekom Slovenije v letu 2022

| v tisoč EUR | Zemljišča, zgradbe in kabelska kanalizacija | Kabelsko omrežje | Telefonske centrale | Oprema za mobilno omrežje | Druga oprema | Sredstva v izgradnji | Skupaj |
|---------------------------------------|--|---------------------|------------------------|------------------------------------|-----------------|----------------------------|------------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 460.462 | 1.115.166 | 87.656 | 204.955 | 364.922 | 44.080 | 2.277.241 |
| Povečanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 67.136 | 67.136 |
| Osnovna sredstva, ustvarjena v družbi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.313 | 4.313 |
| Prenosi v uporabo | 29.198 | 25.571 | 1.212 | 6.435 | 32.270 | -94.686 | 0 |
| Zmanjšanja | -974 | -1.309 | -5.212 | -25.913 | -59.709 | -302 | -93.419 |
| Drugi prenosi* | 13 | -82 | 9 | -5 | 22 | 0 | -43 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 488.699 | 1.139.346 | 83.665 | 185.472 | 337.505 | 20.541 | 2.255.228 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 208.124 | 904.603 | 81.397 | 177.141 | 301.265 | 0 | 1.672.530 |
| Povečanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 8 |
| Zmanjšanja | -522 | -1.139 | -5.197 | -25.841 | -56.829 | 0 | -89.528 |
| Amortizacija | 12.624 | 18.139 | 2.025 | 8.202 | 26.293 | 0 | 67.283 |
| Drugi prenosi* | 5 | -42 | 34 | -5 | 11 | 0 | 3 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 220.231 | 921.561 | 78.259 | 159.497 | 270.748 | 0 | 1.650.296 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 252.338 | 210.563 | 6.259 | 27.814 | 63.657 | 44.080 | 604.711 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 268.468 | 217.785 | 5.406 | 25.975 | 66.757 | 20.541 | 604.932 |

*V okviru drugih prenosov so zajeti prenosi med neopredmetenimi sredstvi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi ter prenosi med skupinami sredstev.

Pogodbene obveze za opredmetena osnovna sredstva v skupini na 30. 9. 2023 znašajo 8.338 tisoč evrov, v družbi Telekom Slovenije pa 19.862 tisoč evrov.

Sredstva v najemu

Gibanje sredstev v najemu Skupine Telekom Slovenije v obdobju I – IX 2023

| v tisoč EUR | Bazne postaje - najem in služnost | Tehnološki prostori - najem in služnost | Najem prostorov in zemljišč | Vozila | Najem vodov | Drugo | Skupaj |
|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 74.036 | 8.929 | 9.719 | 2.687 | 22.246 | 4.224 | 121.841 |
| Razlika iz preračuna na predstavitveno valuto | 0 | 0 | 0 | 0 | -88 | 0 | -88 |
| Spremembe pogodb | 5.009 | 407 | 1.263 | 110 | 87 | 100 | 6.976 |
| Prenos v uporabo - nove pogodbe | 1.862 | 168 | 110 | 473 | 629 | 47 | 3.289 |
| Zmanjšanja | -439 | -107 | 0 | 0 | 0 | 0 | -546 |
| Drugi prenosi | 0 | 0 | 11 | 0 | 0 | 0 | 11 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 80.468 | 9.397 | 11.103 | 3.270 | 22.874 | 4.371 | 131.483 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 27.748 | 3.337 | 5.923 | 1.220 | 6.365 | 1.829 | 46.422 |
| Zmanjšanja | -164 | -50 | 0 | 0 | 0 | 0 | -214 |
| Amortizacija | 5.508 | 647 | 1.195 | 444 | 1.308 | 381 | 9.483 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 33.092 | 3.934 | 7.117 | 1.664 | 7.672 | 2.210 | 55.691 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 46.288 | 5.592 | 3.796 | 1.467 | 15.881 | 2.395 | 75.419 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 47.376 | 5.463 | 3.985 | 1.606 | 15.201 | 2.161 | 75.792 |

Gibanje sredstev v najemu Skupine Telekom Slovenije v letu 2022

| v tisoč EUR | Bazne postaje - najem in služnost | Tehnološki prostori - najem in služnost | Najem prostorov in zemljišč | Vozila | Najem vodov | Drugo | Skupaj |
|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 65.619 | 8.507 | 9.243 | 2.257 | 20.557 | 3.846 | 110.029 |
| Razlika iz preračuna na predstavitveno valuto | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 | 0 | -2 |
| Spremembe pogodb | 5.986 | 392 | 592 | -14 | 3.955 | 88 | 10.999 |
| Prenos v uporabo - nove pogodbe | 3.919 | 204 | 356 | 1.098 | -2.172 | 290 | 3.695 |
| Zmanjšanja | -1.488 | -175 | -472 | -654 | -109 | 0 | -2.898 |
| Drugi prenosi | 0 | 1 | 0 | 0 | 17 | 0 | 18 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 74.036 | 8.929 | 9.719 | 2.687 | 22.246 | 4.224 | 121.841 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 21.501 | 2.533 | 4.641 | 1.310 | 4.739 | 1.335 | 36.059 |
| Zmanjšanja | -1.268 | -89 | -258 | -652 | -109 | 0 | -2.376 |
| Amortizacija | 7.515 | 893 | 1.540 | 562 | 1.724 | 494 | 12.728 |
| Drugi prenosi | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 | 0 | 11 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 27.748 | 3.337 | 5.923 | 1.220 | 6.365 | 1.829 | 46.422 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 44.118 | 5.974 | 4.602 | 947 | 15.818 | 2.511 | 73.970 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 46.288 | 5.592 | 3.796 | 1.467 | 15.881 | 2.395 | 75.419 |

Gibanje sredstev v najemu v družbi Telekom Slovenije v obdobju I – IX 2023

| v tisoč EUR | Bazne postaje - najem in služnost | Tehnološki prostori - najem in služnost | Najem prostorov in zemljišč | Vozila | Najem vodov | Drugo | Skupaj |
|---------------------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 60.695 | 7.994 | 4.054 | 2.456 | 44.461 | 633 | 120.293 |
| Spremembe pogodb | 2.292 | 325 | 2 | 110 | -296 | 78 | 2.511 |
| Prenos v uporabo - nove pogodbe | 1.862 | 168 | 110 | 436 | 629 | 0 | 3.205 |
| Zmanjšanja | -259 | -104 | 0 | 0 | 0 | 0 | -363 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 64.590 | 8.383 | 4.166 | 3.002 | 44.794 | 711 | 125.646 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 21.882 | 2.884 | 2.100 | 1.063 | 13.759 | 478 | 42.167 |
| Zmanjšanja | -108 | -48 | 0 | 0 | 0 | 0 | -156 |
| Amortizacija | 4.687 | 587 | 494 | 412 | 2.814 | 117 | 9.111 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 26.461 | 3.423 | 2.594 | 1.475 | 16.573 | 595 | 51.122 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 38.813 | 5.110 | 1.954 | 1.393 | 30.702 | 155 | 78.126 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 38.129 | 4.960 | 1.572 | 1.527 | 28.221 | 116 | 74.524 |

Gibanje sredstev v najemu v družbi Telekom Slovenije v letu 2022

| v tisoč EUR | Bazne postaje – najem in služnost | Tehnološki prostori – najem in služnost | Najem prostorov in zemljišč | Vozila | Najem vodov | Drugo | Skupaj |
|---------------------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| Nabavna vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 58.640 | 7.678 | 3.785 | 2.054 | 40.163 | 645 | 112.965 |
| Spremembe pogodb | -485 | 322 | 41 | -13 | 3.780 | -12 | 3.633 |
| Prenos v uporabo – nove pogodbe | 3.919 | 164 | 339 | 1.039 | 627 | 0 | 6.088 |
| Zmanjšanja | -1.379 | -170 | -111 | -624 | -109 | 0 | -2.393 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 60.695 | 7.994 | 4.054 | 2.456 | 44.461 | 633 | 120.293 |
| Popravek vrednosti | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 16.933 | 2.188 | 1.638 | 1.163 | 10.054 | 321 | 32.298 |
| Zmanjšanja | -1.170 | -85 | -110 | -624 | -110 | 0 | -2.099 |
| Amortizacija | 6.119 | 781 | 572 | 524 | 3.815 | 157 | 11.968 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 21.882 | 2.884 | 2.100 | 1.063 | 13.759 | 478 | 42.167 |
| Neodpisana vrednost | | | | | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 41.706 | 5.490 | 2.147 | 891 | 30.109 | 324 | 80.667 |
| Stanje 31. 12. 2022 | 38.813 | 5.110 | 1.954 | 1.393 | 30.702 | 155 | 78.126 |

V izkazu poslovnega izida Skupine Telekom Slovenije je bila v poročanem obdobju I – IX 2023 pripoznana amortizacija v višini 9.483 tisoč evrov in odhodki za obresti iz obveznosti iz najema v višini 1.776 tisoč evrov. V enakem obdobju lani je skupina pripoznala 9.567 tisoč evrov amortizacije in 1.562 tisoč evrov odhodkov za obresti.

V izkazu poslovnega izida družbe Telekom Slovenije je bila v poročanem obdobju I – IX 2023 pripoznana amortizacija v višini 9.111 tisoč evrov in odhodki za obresti iz obveznosti iz najema v višini 1.497 tisoč evrov. V enakem obdobju lani je družba pripoznala 8.973 tisoč evrov amortizacije in 1.559 tisoč evrov odhodkov za obresti.

Poslovne in druge terjatve

Med dolgoročnimi terjatvami skupina in družba izkazujeta terjatve iz prodaje blaga, katerih zapadlost je daljša od enega leta. Popravki vrednosti terjatev se nanašajo na pričakovane kreditne izgube. Analiza starosti terjatev je predstavljena v poglavju 7.3.

Kratkoročne poslovne in druge terjatve so se v primerjavi s stanjem konec leta 2022 povečale za 5.781 tisoč evrov v Skupini Telekom Slovenije in za 2.200 tisoč evrov v družbi Telekom Slovenije.

Finančne obveznosti za prejeta posojila in druge finančne obveznosti

Na 30. 9. 2023 finančne obveznosti v Skupini Telekom Slovenije znašajo 353.186 tisoč evrov, kar se nanaša na posojila in kredite v višini 353.184 tisoč evrov in 2 tisoč evrov na druge finančne obveznosti.

V družbi Telekom Slovenije so finančne obveznosti v višini 353.184 tisoč evrov in se v celoti nanašajo na posojila in kredite.

Obveznosti iz najemov

Obveznosti iz najemov v Skupini Telekom Slovenije na 30. 9. 2023 znašajo 70.410 tisoč evrov in so glede na konec leta 2022 višje za 465 tisoč evrov.

V družbi Telekom Slovenije na 30. 9. 2023 znašajo 69.975 tisoč evrov in so glede na konec leta 2022 nižje za 3.423 tisoč evrov.

Hierarhija poštene vrednosti

Glede na računovodske usmeritve in razčlenitve je v nekaterih primerih potrebna določitev poštene vrednosti tako finančnih kot nefinančnih sredstev in obveznosti. Skupina in družba za določanje poštenih vrednosti upoštevata naslednjo hierarhijo ravni določanja poštene vrednosti:

1. nivo: določanje poštene vrednosti neposredno s sklicevanjem na uradno objavljeno ceno na aktivnem trgu;
2. nivo: druge tehnike ugotavljanja poštene vrednosti na podlagi predpostavk s pomembnim vplivom na pošteno vrednost, ki so v skladu z opaznimi trenutnimi tržnimi transakcijami z istimi instrumenti, bodisi neposredno bodisi posredno;
3. nivo: druge tehnike ugotavljanja poštene vrednosti na podlagi predpostavk s pomembnim vplivom na pošteno vrednost, ki niso v skladu z opaznimi trenutnimi tržnimi transakcijami z istimi instrumenti.

Tabela vsebuje podatke o razvrstitvi v ravni hierarhije poštene vrednosti le za sredstva in finančne obveznosti, ki so merjene po poštenu vrednosti in za katere se poštena vrednost razkriva.

Knjigovodske in poštene vrednosti finančnih instrumentov Skupine Telekom Slovenije na 30. 9. 2023

| v tisoč EUR | Knjigovodska vrednost | Poštena vrednost | 1. nivo | 2. nivo | 3. nivo |
|--|-----------------------|------------------|---------|---------|---------|
| Nekratkoročna finančna sredstva | | | | | |
| Naložbe v delnice in deleže vrednotene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki kotirajo na trgu vrednostnih papirjev | 1.909 | 1.909 | 1.909 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice in deleže vrednotene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki ne kotirajo na trgu vrednostnih papirjev | 284 | 284 | 0 | 0 | 284 |
| Dana posojila | 3 | 3 | 0 | 3 | 0 |
| Druga nekratkoročna finančna sredstva | 16 | 16 | 0 | 16 | 0 |
| Poslovne terjatve | 17.956 | 17.956 | 0 | 17.956 | 0 |
| Kratkoročna finančna sredstva | | | | | |
| Dana posojila | 9 | 9 | 0 | 9 | 0 |
| Druga kratkoročna finančna sredstva | 1.002 | 1.002 | 0 | 1.002 | 0 |
| Poslovne in druge terjatve | 164.065 | 164.065 | 0 | 164.065 | 0 |
| Denar in denarni ustrezniki | 64.967 | 64.967 | 0 | 64.967 | 0 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | | | | | |
| Prejeta posojila | 221.689 | 221.689 | 0 | 221.689 | 0 |
| Druge obveznosti | 14.343 | 14.343 | 0 | 14.343 | 0 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | | | | | |
| Prejeta posojila | 131.495 | 131.495 | 0 | 131.495 | 0 |
| Druge finančne obveznosti | 2 | 2 | 0 | 2 | 0 |
| Poslovne obveznosti | 105.899 | 105.899 | 0 | 105.899 | 0 |

Knjigovodske in poštene vrednosti finančnih instrumentov Skupine Telekom Slovenije na 31. 12. 2022

| v tisoč EUR | Knjigovodska vrednost | Poštena vrednost | 1. nivo | 2. nivo | 3. nivo |
|--|-----------------------|------------------|---------|---------|---------|
| Nekratkoročna finančna sredstva | | | | | |
| Naložbe v delnice in deleže vrednotene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki kotirajo na trgu vrednostnih papirjev | 2.139 | 2.139 | 2.139 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice in deleže vrednotene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki ne kotirajo na trgu vrednostnih papirjev | 284 | 284 | 0 | 0 | 284 |
| Dana posojila | 9 | 9 | 0 | 9 | 0 |
| Druga nekratkoročna finančna sredstva | 16 | 16 | 0 | 16 | 0 |
| Poslovne terjatve | 19.251 | 19.251 | 0 | 19.251 | 0 |
| Kratkoročna finančna sredstva | | | | | |
| Dana posojila | 16 | 16 | 0 | 16 | 0 |
| Druga kratkoročna finančna sredstva | 802 | 802 | 0 | 802 | 0 |
| Poštena vrednost obrestne zamenjave | 19 | 19 | 0 | 19 | 0 |
| Poslovne in druge terjatve | 159.067 | 159.067 | 0 | 159.067 | 0 |
| Denar in denarni ustrezniki | 37.382 | 37.382 | 0 | 37.382 | 0 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | | | | | |
| Prejeta posojila | 236.683 | 236.683 | 0 | 236.683 | 0 |
| Druge obveznosti | 8.177 | 8.177 | 0 | 8.177 | 0 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | | | | | |
| Prejeta posojila | 132.757 | 132.757 | 0 | 132.757 | 0 |
| Druge finančne obveznosti | 2 | 2 | 0 | 2 | 0 |
| Poslovne obveznosti | 123.915 | 123.915 | 0 | 123.915 | 0 |

Knjigovodske in poštene vrednosti finančnih instrumentov družbe Telekom Slovenije na 30. 9. 2023

| v tisoč EUR | Knjigovodska vrednost | Poštena vrednost | 1. nivo | 2. nivo | 3. nivo |
|--|-----------------------|------------------|---------|---------|---------|
| Nekratkoročna finančna sredstva | | | | | |
| Naložbe v delnice in deleže vrednotene po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki kotirajo na trgu vrednostnih papirjev | 1.909 | 1.909 | 1.909 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice in deleže vrednotene po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki ne kotirajo na trgu vrednostnih papirjev | 284 | 284 | 0 | 0 | 284 |
| Dana posojila | 24.942 | 24.942 | 0 | 24.942 | 0 |
| Druga nekratkoročna finančna sredstva | 0 | 0 | | 0 | |
| Poslovne terjatve | 17.950 | 17.950 | 0 | 17.950 | 0 |
| Kratkoročna finančna sredstva | | | | | |
| Dana posojila | 16.881 | 16.881 | 0 | 16.881 | 0 |
| Poslovne in druge terjatve | 153.210 | 153.210 | 0 | 153.210 | 0 |
| Denar in denarni ustrezniki | 55.705 | 55.705 | 0 | 55.705 | 0 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | | | | | |
| Prejeta posojila | 221.689 | 221.689 | 0 | 221.689 | 0 |
| Poslovne obveznosti | 8.321 | 8.321 | 0 | 8.321 | 0 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | | | | | |
| Prejeta posojila | 131.495 | 131.495 | 0 | 131.495 | 0 |
| Poslovne obveznosti | 86.885 | 86.885 | 0 | 86.885 | 0 |

Knjigovodske in poštene vrednosti finančnih instrumentov družbe Telekom Slovenije na 31. 12. 2022

| | Knjigovodska vrednost | Poštena vrednost | 1.nivo | 2.nivo | 3.nivo |
|--|-----------------------|------------------|--------|---------|--------|
| Nekratkoročna finančna sredstva | | | | | |
| Naložbe v delnice in deleže vrednotene po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki kotirajo na trgu vrednostnih papirjev | 2.139 | 2.139 | 2.139 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice in deleže vrednotene po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki ne kotirajo na trgu vrednostnih papirjev | 284 | 284 | 0 | 0 | 284 |
| Dana posojila | 46.082 | 46.082 | 0 | 46.082 | 0 |
| Poslovne terjatve | 19.246 | 19.246 | 0 | 19.246 | 0 |
| Kratkoročna finančna sredstva | | | | | |
| Dana posojila | 11.496 | 11.496 | 0 | 11.496 | 0 |
| Poštena vrednost obrestne zamenjave | 20 | 20 | 0 | 20 | 0 |
| Poslovne in druge terjatve | 152.170 | 152.170 | 0 | 152.170 | 0 |
| Denar in denarni ustrezniki | 19.573 | 19.573 | 0 | 19.573 | 0 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | | | | | |
| Prejeta posojila | 236.683 | 236.683 | 0 | 236.683 | 0 |
| Poslovne obveznosti | 3.847 | 3.847 | 0 | 3.847 | 0 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | | | | | |
| Prejeta posojila | 132.757 | 132.757 | 0 | 132.757 | 0 |
| Poslovne obveznosti | 99.300 | 99.300 | 0 | 99.300 | 0 |

Poštene vrednosti v 2. in 3. nivoju hierarhije so bile ocenjene z uporabo tehnike vrednotenja diskontiranih denarnih tokov. Skupina in družba v poročanem obdobju nista imeli prehodov med nivoji poštene vrednosti.

Možne obveznosti iz naslova tožb

Telekom Slovenije je v obdobju I – IX 2023 prejel kolektivno odškodninsko tožbo, ki jo je zoper družbo vložilo Vseslovensko združenje malih deležnikov (VZMD), in sicer zaradi vračila prikrajšanja v ocenjeni višini 122.689.762,25 EUR s pripadki. Vtoževani zahtevnik naj bi predstavljal prikrajšanje, ki naj bi ga naročniki družbe utrpeli v obdobju od 1. januarja 2018 do 1. decembra 2022. Telekom Slovenije je v roku podal odgovor na tožbo glede obstoja pogojev za odobritev kolektivne odškodninske tožbe.

Možne obveznosti za dana jamstva

Skupina Telekom Slovenije je na 30. 9. 2023 zagotovila naslednja jamstva:

- za dobro opravljeno delo in za odpravo napak v višini 12.165 tisoč evrov (konec leta 2022: 11.507 tisoč evrov),
- druga jamstva v višini 268 tisoč evrov (konec leta 2022: 218 tisoč evrov).

Družba je na 30. 9. 2023 zagotovila naslednja jamstva:

- za dobro opravljeno delo in za odpravo napak v višini 8.974 tisoč evrov (konec leta 2022: 8.281 tisoč evrov),
- za zavarovanje obveznosti in druga jamstva v višini 35 tisoč evrov (konec leta 2022: 170 tisoč evrov).

Nobena od naštetih obveznosti ne izpolnjuje pogojev za pripoznanje med obveznostmi v okviru bilance stanja, skupina pa iz tega naslova ne pričakuje materialnih posledic.

Posli s povezanimi strankami

Povezane stranke družbe so poleg Republike Slovenije kot večinskega lastnika družbe Telekom Slovenije še drugi delničarji, poslovodstvo, člani nadzornega sveta ter njihovi družinski člani.

Posli s fizičnimi osebami

Fizične osebe (člani uprave in člani nadzornega sveta) imajo na 30. 9. 2023 skupaj v lasti 1.178 delnic družbe Telekom Slovenije, kar predstavlja 0,01802-odstotni lastniški delež.

Posli z lastniki in njihovimi povezanimi družbami

Največji lastnik družbe Telekom Slovenije je Republika Slovenija, ki ima skupaj s Slovenskim državnim holdingom 66,79-odstotni lastniški delež.

Z lastniki povezane družbe so tiste, v katerih imata Republika Slovenija in SDH skupno neposredno najmanj 20-odstotni lastniški delež. Seznam teh družb je objavljen na spletni strani SDH (<http://www.sdh.si/sl-si/upravljanje-nalozb/seznam-nalozb>).

Skupna vrednost poslov je prikazana v spodnji tabeli.

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|--|---------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 30.09.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
| Odprte poslovne terjatve | 5.196 | 4.726 | 3.693 | 4.247 |
| Odprte poslovne obveznosti | 3.877 | 4.871 | 3.744 | 4.830 |
| Obveznosti za DDV | 4.023 | 3.706 | 3.994 | 3.695 |
| Obveznosti za davek iz dobička | -48 | 3.803 | 373 | 3.437 |
| v tisoč EUR | I - IX 2023 | I - IX 2022 | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Poslovni prihodki | 19.693 | 12.241 | 14.533 | 10.934 |
| Stroški za nakup materiala in storitev | 19.150 | 8.366 | 18.348 | 7.905 |
| v tisoč EUR | I - IX 2023 | I - IX 2022 | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Plačilo DDV | 44.458 | 38.287 | 43.984 | 38.228 |
| Plačilo DDPO | 1.314 | 6.940 | 557 | 6.102 |
| Izplačilo dividend | 0 | 19.687 | 0 | 19.687 |

Posli z družbami v skupini

Družba Telekom Slovenije je imela z družbami v skupini naslednje posle:

| v tisoč EUR | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
|--|---------------|--------------|
| Terjatve do družb v skupini | | |
| Odvisne družbe - bruto znesek | 3.667 | 4.015 |
| Odvisne družbe - popravek vrednosti | -17 | -17 |
| Odvisne družbe - neto znesek | 3.650 | 3.998 |
| Posojila do družb v skupini | | |
| Odvisne družbe - bruto znesek | 41.811 | 57.553 |
| Odvisne družbe - neto znesek | 41.811 | 57.553 |
| Obveznosti do družb v skupini | | |
| Odvisne družbe | 21.294 | 26.721 |
| v tisoč EUR | I - IX 2023 | I - IX 2022 |
| Prihodki od prodaje v skupini | 11.676 | 7.047 |
| Odvisne družbe | 11.676 | 7.047 |
| Nakup materiala in storitev v skupini | 16.863 | 9.493 |
| Odvisne družbe | 16.863 | 9.493 |

Dana posojila odvisnim družbam

| v tisoč EUR | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| GVO, d.o.o. | 4.519 | 2.993 |
| TSmedia, d.o.o. | 372 | 290 |
| IPKO d.o.o. | 24.000 | 42.649 |
| SOLINE d.o.o. | 1.794 | 1.275 |
| SIOL d.o.o., Zagreb | 349 | 458 |
| SiOL d.o.o. Sarajevo | 4.070 | 4.413 |
| Siol BEOGRAD | 38 | 151 |
| INFRATEL, d.o.o. | 3.724 | 2.453 |
| SIOL Priština | 2.945 | 2.871 |
| Skupaj do povezanih družb | 41.811 | 57.553 |

Vse transakcije med povezanimi osebami potekajo po tržnih pogojih.

Dogodki po datumu bilance

Dogodki po koncu poročevalskega obdobja so opisani v poslovnem delu poročila, in sicer v poglavju 6.

Pomembnejši poslovni dogodki po datumu bilance stanja.

Po datumu poročanja ni drugih dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazane izkaze v prvih devetih mesecih leta 2023.

7.3. Finančni instrumenti in obvladovanje finančnih tveganj

Finančna tveganja, ki sta jim Skupina Telekom Slovenije in družba Telekom Slovenije pri svojem poslovanju najbolj izpostavljeni, so kreditno tveganje, tveganje plačilne sposobnosti in obrestno tveganje. Izpostavljenost posameznim vrstam finančnih tveganj se redno presoja. Na podlagi ocene potencialnih negativnih učinkov na finančno stabilnost in uspešnost se izvajajo ustrezni ukrepi za njihovo obvladovanje.

Kreditno tveganje

Kreditno tveganje je tveganje finančne izgube, če naročnik ali pogodbeni stranka svojih obveznosti ne plača v celoti ali jih sploh ne poravnava.

Maksimalno izpostavljenost kreditnemu tveganju predstavlja knjigovodska vrednost finančnih sredstev.

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|------------------------------|---------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 30.09.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
| Dana posojila | 12 | 25 | 41.823 | 57.578 |
| Depoziti | 1.002 | 802 | 0 | 0 |
| Poslovne in druge terjatve | 181.417 | 176.931 | 171.034 | 170.130 |
| - Od tega terjatve do kupcev | 176.259 | 170.406 | 166.931 | 164.768 |
| Denar in denarni ustrezniki | 64.967 | 37.382 | 55.705 | 19.573 |
| SKUPAJ | 247.398 | 215.140 | 268.562 | 247.281 |

Ključno kreditno tveganje skupine in družbe Telekom Slovenije izhaja predvsem iz neplačevanja obveznosti s strani naročnikov (maloprodaja) in s strani operaterjev (veleprodaja). Najvišjo izpostavljenost kreditnemu tveganju predstavljajo terjatve do kupcev. Te so 30. septembra 2023 na ravni skupine znašale 176.259 tisoč evrov in so se v primerjavi s koncem leta 2022 povečale za 5.853 tisoč evrov. Večino poslovnih in drugih terjatev skupine predstavljajo terjatve Telekoma Slovenije. Večina terjatev je nezavarovanih. Skupina ima terjatve do velikega števila fizičnih in pravnih oseb. Največji kupci skupine so operaterji, pri katerih pa je promet praviloma obojestranski, kar zmanjšuje neto kreditno izpostavljenost. Ocenjujemo, da ni pomembne koncentracije kreditnega tveganja do posamezne stranke oziroma posamezne gospodarske panoge.

V družbah v skupini so uvedeni postopki upravljanja terjatev, ki obsegajo spremljanje bonitete poslovnih partnerjev, zavarovanje terjatev, spremljanje visokega prometa naročnikov in izterjavo. Izterjava se izvaja po vnaprej postavljenem terminskem načrtu (opominjanje in izklopi) ter prek specializiranih zunanjih izvajalcev. V Telekomu Slovenije je za sklenitev in spremembo naročniškega razmerja ter nakup blaga na odlog plačila potrebna predhodna avtorizacija posamezne stranke. Kot dodaten ukrep za obvladovanje kreditnega tveganja imajo večje družbe v skupini implementirane sisteme za preprečevanje zlorab (FMS – Fraud Management System), Telekom Slovenije, ki ima večino »postpaid« plačnikov, pa ima tudi bonitetni modul (CMS – Credit Management System).

Kreditno tveganje je zaradi uvedenih postopkov upravljanja terjatev ocenjeno kot obvladljivo.

Analiza zapadlosti poslovnih in drugih terjatev na datum poročanja v Skupini Telekom Slovenije

| v tisoč EUR | 30.09.2023 | | | | 31.12.2022 | | | |
|---|-----------------|------------------------------|--------------------|----------------|-----------------|------------------------------|--------------------|----------------|
| | Bruto vrednosti | Pričakovan % kreditnih izgub | Popravek vrednosti | Neto vrednost | Bruto vrednosti | Pričakovan % kreditnih izgub | Popravek vrednosti | Neto vrednost |
| Skupaj terjatve do kupcev | 196.124 | | -19.865 | 176.259 | 188.380 | | -17.974 | 170.406 |
| Nezapadle terjatve do kupcev | 161.523 | 0,4% | -726 | 160.797 | 155.985 | 0,5% | -714 | 155.271 |
| Zapadle | | | | | | | | |
| - do vključno 30 dni | 8.569 | 4% | -316 | 8.253 | 8.565 | 4% | -316 | 8.249 |
| - od vključno 31 do vključno 60 dni | 3.328 | 11% | -361 | 2.967 | 2.990 | 11% | -318 | 2.672 |
| - od vključno 61 do vključno 90 dni | 1.564 | 20% | -316 | 1.248 | 1.365 | 16% | -212 | 1.153 |
| - od vključno 91 do vključno 180 dni | 1.571 | 43% | -670 | 901 | 2.078 | 45% | -941 | 1.137 |
| - od vključno 181 do vključno 365 dni | 2.916 | 64% | -1.869 | 1.047 | 2.297 | 55% | -1.265 | 1.032 |
| - od vključno 366 dni do dveh let | 6.292 | 88% | -5.558 | 734 | 5.484 | 84% | -4.605 | 879 |
| - nad dve leti | 7.385 | 98% | -7.220 | 165 | 6.484 | 100% | -6.472 | 12 |
| - terjatve do kupcev v insolvenčnih postopkih | 2.976 | 95% | -2.829 | 147 | 3.132 | 100% | -3.131 | 1 |
| Skupaj zapadle terjatve do kupcev | 34.601 | | -19.139 | 15.462 | 32.395 | | -17.260 | 15.135 |
| Druge poslovne terjatve | 5.158 | | 0 | 5.158 | 6.525 | | 0 | 6.525 |
| Skupaj poslovne in druge terjatve | 201.282 | | -19.865 | 181.417 | 194.905 | 0 | -17.974 | 176.931 |

Analiza zapadlosti poslovnih in drugih terjatev na datum poročanja v družbi Telekom Slovenije

| v tisoč EUR | 30.09.2023 | | | | 31.12.2022 | | | |
|---|----------------|------------------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------------------|--------------------|----------------|
| | Bruto vrednost | Pričakovan % kreditnih izgub | Popravek vrednosti | Neto vrednost | Bruto vrednost | Pričakovan % kreditnih izgub | Popravek vrednosti | Neto vrednost |
| Skupaj terjatve do kupcev | 181.925 | | -14.994 | 166.931 | 178.525 | | -13.757 | 164.768 |
| Nezapadle terjatve do kupcev | 154.257 | 0% | -760 | 153.497 | 151.819 | 0,5% | -724 | 151.095 |
| Zapadle | | | | | | | | |
| - do vključno 30 dni | 7.789 | 4% | -312 | 7.477 | 7.793 | 4% | -312 | 7.481 |
| - od vključno 31 do vključno 60 dni | 3.060 | 11% | -337 | 2.723 | 2.725 | 11% | -300 | 2.425 |
| - od vključno 61 do vključno 90 dni | 950 | 15% | -143 | 807 | 1.205 | 15% | -181 | 1.024 |
| - od vključno 91 do vključno 180 dni | 1.222 | 46% | -562 | 660 | 1.792 | 46% | -824 | 968 |
| - od vključno 181 do vključno 365 dni | 2.292 | 60% | -1.375 | 917 | 1.819 | 50% | -909 | 910 |
| - od vključno 366 dni do dveh let | 2.829 | 70% | -1.979 | 850 | 2.404 | 64% | -1.538 | 866 |
| - nad dve leti | 7.211 | 100% | -7.211 | 0 | 6.462 | 100% | -6.462 | 0 |
| - terjatve do kupcev v insolvenčnih postopkih | 2.315 | 100% | -2.315 | 0 | 2.506 | 100% | -2.507 | -1 |
| Skupaj zapadle terjatve do kupcev | 27.668 | | -14.234 | 13.434 | 26.706 | | -13.033 | 13.673 |
| Druge poslovne terjatve | 4.103 | | 0 | 4.103 | 5.362 | | 0 | 5.362 |
| Skupaj poslovne in druge terjatve | 186.028 | | -14.994 | 171.034 | 183.887 | | -13.757 | 170.130 |

Skupina Telekom Slovenije in Telekom Slovenije spremljata kreditna tveganja tudi v preostalih segmentih poslovanja. Kreditno tveganje je z vidika držanja denarnih sredstev na TRR nizko zaradi stabilnosti bančnega sistema in visoke likvidnosti bank. Za denar in denarne ustreznike posledično pričakovane kreditne izgube niso evidentirane, saj so tudi glede na razpršenost denarnih sredstev po bankah ocenjene kot nepomembne.

Tveganju je skupina izpostavljena tudi pri terjatvah iz naslova posojil danih zaposlencem in pri naložbah v kratkoročne depozite. Tveganje pri danih posojilih je nizko, saj se njihova odplačila večinoma poravnajo ob izplačilu plač zaposlenim, pri depozitih pa se tveganje omejuje s spremljanjem bonitete posamezne banke. Za te naložbe pričakovane kreditne izgube posledično niso evidentirane, saj so glede na višino sredstev ocenjene kot nepomembne.

Telekom Slovenije je kreditnemu tveganju izpostavljen pri terjatvah iz posojil danih odvisnim družbam. Družba na 30. september 2023 iz tega naslova popravka vrednosti ne izkazuje. Družba redno spremlja in nadzoruje poslovanje odvisnih družb ter njihovo sposobnost vračila posojil, s čimer omejuje kreditno tveganje iz tega naslova.

Roki zapadlosti danih posojil

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|----------------------------|---------------------------|------------|-------------------|---------------|
| | 30.09.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
| Zapadla posojila | 0 | 0 | 12 | 0 |
| Nezapadla posojila: | 12 | 25 | 41.811 | 57.578 |
| - v manj kot 3 mesecih | 4 | 7 | 3.850 | 3.212 |
| - od 3 do 12 mesecev | 5 | 10 | 13.019 | 8.284 |
| - od 1 do 2 let | 3 | 6 | 12.256 | 14.332 |
| - od 2 do 5 let | 0 | 2 | 8.083 | 27.560 |
| - več kot 5 let | 0 | 0 | 4.603 | 4.190 |
| Skupaj | 12 | 25 | 41.823 | 57.578 |

Tveganje plačilne sposobnosti

Skupina Telekom Slovenije tekoče poravnava svoje obveznosti. Plačilna sposobnost skupine je rezultat aktivnega načrtovanja in uravnavanja denarnih tokov, zagotavljanja ustrezne ročnosti ter razpršitve finančnega dolga, financiranja v okviru skupine, optimiziranja obratnega kapitala in denarnih sredstev. Likvidnostno tveganje na ravni skupine se obvladuje v obvladujoči družbi, ki načrtuje in spremlja potrebe po finančnih sredstvih odvisnih družb ter jim zagotavlja potrebne finančne vire.

Glavnina finančnih obveznosti skupine se nanaša na dve dolgoročni sindicirani posojili v skupni višini 253 milijonov evrov s pripadajočimi obrestmi, dolgoročno posojilo pri Evropski investicijski banki v višini 101 milijonov evrov s pripadajočimi obrestmi ter na obveznosti iz najema v višini 70,4 milijona evrov na ravni skupine oziroma 70 milijonov evrov na ravni družbe. Skupina in družba redno odplačujeta svoje obveznosti iz financiranja.

Družba Telekom Slovenije je v obdobju od 1. januarja 2023 do 30. septembra 2023 vrnila skupaj 20,1 milijona evrov dolgoročnih posojil.

Skupina oziroma družba Telekom Slovenije ima za namen zagotavljanja kratkoročne likvidnosti pri bankah odprte kratkoročne kreditne linije, ki se obnavljajo glede na predvidene potrebe. Skupna likvidnostna rezerva v obliki odobrenih, neizkoriščenih kratkoročnih revolving linij in limitov pri bankah je na 30. september 2023 znašala 48 milijonov evrov.

Zapadlost obveznosti Skupine Telekom Slovenije na 30. 9. 2023 in 31. 12. 2022 na podlagi pogodbenih nediskontiranih plačil

| v tisoč EUR | Nezapadle | | | | | Skupaj | Knjigovodska vrednost obveznosti |
|---|----------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| | Do 3 mesece | Od 3 do 12 mesecev | Od 1 do 2 let | Od 2 do 5 let | Nad 5 let | | |
| 30.09.2023 | | | | | | | |
| Posojila in krediti | 124.074 | 20.161 | 40.034 | 157.885 | 53.951 | 396.105 | 353.684 |
| Druge finančne obveznosti | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 |
| Obveznosti do dobaviteljev in druge poslovne obveznosti | 75.432 | 30.468 | 7.532 | 768 | 6.042 | 120.242 | 120.242 |
| Finančne obveznosti iz najemov | 4.540 | 6.951 | 11.147 | 22.393 | 39.687 | 84.718 | 70.410 |
| Skupaj | 204.046 | 57.582 | 58.713 | 181.046 | 99.680 | 601.067 | 544.338 |
| 31.12.2022 | | | | | | | |
| Posojila in krediti | 8.505 | 137.413 | 37.817 | 96.473 | 132.639 | 412.847 | 370.087 |
| Druge finančne obveznosti | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 |
| Obveznosti do dobaviteljev in druge poslovne obveznosti | 89.528 | 34.387 | 3.669 | 443 | 4.065 | 132.092 | 132.092 |
| Finančne obveznosti iz najemov | 5.541 | 6.695 | 12.046 | 23.504 | 37.206 | 84.992 | 69.945 |
| Skupaj | 103.576 | 178.495 | 53.532 | 120.420 | 173.910 | 629.933 | 572.126 |

Zapadlost obveznosti družbe Telekom Slovenije na 30. 9. 2023 in 31. 12. 2022 na podlagi pogodbenih nediskontiranih plačil

| v tisoč EUR | Nezapadle | | | | | Skupaj | Knjigovodska vrednost obveznosti |
|---|----------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| | Do 3 mesece | Od 3 do 12 mesecev | Od 1 do 2 let | Od 2 do 5 let | Nad 5 let | | |
| 30.09.2023 | | | | | | | |
| Posojila in krediti | 124.074 | 20.161 | 40.034 | 157.885 | 53.951 | 396.105 | 353.684 |
| Obveznosti do dobaviteljev in druge poslovne obveznosti | 72.716 | 14.170 | 7.405 | 769 | 146 | 95.206 | 95.206 |
| Finančne obveznosti iz najemov | 5.163 | 8.447 | 10.025 | 25.083 | 32.838 | 81.556 | 69.975 |
| Skupaj | 201.953 | 42.778 | 57.464 | 183.737 | 86.935 | 572.867 | 518.865 |
| 31.12.2022 | | | | | | | |
| Posojila in krediti | 8.505 | 137.413 | 37.817 | 96.473 | 132.639 | 412.847 | 370.087 |
| Obveznosti do dobaviteljev in druge poslovne obveznosti | 87.396 | 11.905 | 3.278 | 443 | 125 | 103.147 | 103.147 |
| Finančne obveznosti iz najemov | 6.194 | 8.195 | 10.211 | 26.011 | 36.394 | 87.005 | 73.398 |
| Skupaj | 102.095 | 157.513 | 51.306 | 122.927 | 169.158 | 602.999 | 546.632 |

Obrestno tveganje

Obrestno tveganje je tveganje negativnega vpliva spremembe tržnih obrestnih mer na poslovanje skupine. Izpostavljenost obrestnemu tveganju skupine in družbe na 30. september 2023 izhaja iz potencialne spremembe referenčne obrestne mere Euribor.

V strukturi finančnih obveznosti skupine in družbe¹ na 30. september 2023 predstavljajo obveznosti iz prejetih posojil, ki se obrestujejo po spremenljivih obrestnih merah, vezanih na 6-mesečni Euribor, 71-odstotni delež. Preostale obveznosti izhajajo iz dolgoročnih posojil obrestovanih po fiksni obrestni meri.

Z namenom delnega varovanja obrestne izpostavljenosti iz dolgoročnega sindiciranega posojila je imela skupina oziroma družba sklenjeno obrestno zamenjavo v višini 50 % ene od skupno treh tranš posojila, ki je zapadla v plačilo 31. marca 2023. Z zavarovanjem obrestne izpostavljenosti prek uporabe obrestne zamenjave (IRS swap) je skupina oziroma družba deloma varovala prihodnje denarne tokove pred tveganjem porasta obrestne mere.

Izpostavljenost obrestnemu tveganju

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|---|---------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 30.09.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
| Finančni instrumenti po variabilni obrestni meri | | | | |
| Finančne obveznosti | 249.560 | 265.824 | 249.560 | 265.824 |
| Neto finančne obveznosti | 249.560 | 265.824 | 249.560 | 265.824 |

V tabelo niso vključeni neobrestovani finančni instrumenti in instrumenti, obrestovani po fiksni obrestni meri, saj niso izpostavljeni obrestnemu tveganju.

Analiza občutljivosti

V okviru analize občutljivosti je prikazan vpliv spremembe referenčne obrestne mere EURIBOR na poslovni izid pred obdavčitvijo skupine in družbe na dan poročanja.

Tabela obrestnega tveganja

| 1-9 2023 | Zvišanje/znižanje obrestne mere | Učinek na poslovni izid pred obdavčitvijo v tisoč EUR | |
|----------|---------------------------------|---|-------------------------|
| | | Skupina Telekom Slovenije | Telekom Slovenije, d.d. |
| EURO | +100 bt | -2.496* | -2.496* |
| EURO | -100 bt | 2.496* | 2.496* |

| 2022 | Zvišanje/znižanje obrestne mere | Učinek na poslovni izid pred obdavčitvijo v tisoč EUR | |
|------|---------------------------------|---|-------------------------|
| | | Skupina Telekom Slovenije | Telekom Slovenije, d.d. |
| EURO | +100 bt | -2.526* | -2.526* |
| EURO | -100 bt | 2.658* | 2.658* |

*Izračun velja za obdobje prihodnjih 12 mesecev.

Vrednosti obrestne mere EURIBOR

| EURIBOR | Vrednost na 30. 09. 2023 | Vrednost na 31. 12. 2022 | Sprememba (v odstotnih točkah) |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 6-mesečni | 4,125 | 2,693 | 1,432 |

Upravljanje kapitala

¹ Upoštevano stanje glavnice dolgoročnih posojil

Cilji upravljanja kapitala skupine in družbe so zagotavljanje kapitalske ustreznosti ter posledično dolgoročne plačilne sposobnosti in finančne stabilnosti, s čimer se skuša zagotoviti čim boljše kreditna boniteta za financiranje poslovanja ter nadaljnjega razvoja skupine in družbe, s tem pa tudi doseganje čim višje vrednosti za deležnike.

V skupini in družbi se gibanje kapitala spremlja z uporabo kazalnika neto finančne zadolženosti v kapitalu in kazalnika deleža kapitala v bilančni vsoti. V okviru neto finančnih obveznosti skupina vključuje prejeta posojila in druge finančne obveznosti, znižane za znesek kratkoročnih finančnih naložb in denarnih sredstev z denarnimi ustrezniki. Pri sprejemanju odločitev o upravljanju kapitala skupina sledi tudi finančnim zavezam iz posojilnih pogodb.

Delež Neto finančne obveznosti v kapitalu in delež kapitala v bilančni vsoti Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije na 30. 9. 2023 in 31. 12. 2022

| v tisoč EUR | Skupina Telekom Slovenije | | Telekom Slovenije | |
|---|---------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 30.9.2023 | 31.12.2022 | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
| Prejeta posojila in druge finančne obveznosti | 423.596 | 439.387 | 423.159 | 442.838 |
| Kratkoročne finančne naložbe in denarna sredstva s kratkoročnimi depoziti | -65.978 | -38.219 | -72.586 | -31.089 |
| Neto finančne obveznosti | 357.618 | 401.168 | 350.573 | 411.749 |
| Kapital | 651.331 | 611.677 | 630.720 | 606.233 |
| Bilančna vsota | 1.301.063 | 1.275.338 | 1.230.753 | 1.223.290 |
| Neto finančne obveznosti v kapitalu | 54,9% | 65,6% | 55,6% | 67,9% |
| Delež kapitala v bilančni vsoti | 50,1% | 48,0% | 51,2% | 49,6% |