



Nerevidirano
poročilo o poslovanju
**Skupine Telekom Slovenije in
družbe Telekom Slovenije, d. d.,**
za obdobje od januarja do marca 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.....	7
3.5. Trgovanje z delnicami 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 MARCA 2023	20
6. POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI PO DATUMU BILANCE STANJA	21
7. ZGOŠČENO MEDLETNO RAČUNOVODSKO POROČILO SKUPINE TELEKOM SLOVENIJE IN DRUŽBE TELEKOM SLOVENIJE, D. D., ZA OBDOBJE OD JANUARJA DO MARCA 2023	22
7.1. Zgoščeni medletni računovodski izkazi Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije, d. d.....	23
7.2. Pojasnila k medletnim računovodskim izkazom Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije, d. d.....	31
7.3. Finančni instrumenti in obvladovanje finančnih tveganj.....	46

Ljubljana, 11. maj 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 marca 2023.

Zgoščeni medletni izkazi za obdobje, ki se je končalo 31. marca 2023, so pripravljene 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 marca 2023 so nerevidirani.

Nadzorni svet Telekoma Slovenije je nerevidirano poročilo o poslovanju Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije za omenjeno obdobje obravnaval na seji 10. maja 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 marca 2023 je dostopno tudi na spletnih straneh družbe www.telekom.si.

1.1. Izjava o odgovornosti uprave

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


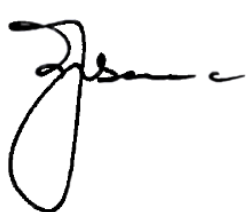
- da je nerevidirano poročilo Skupine Telekom Slovenije in družbe Telekom Slovenije po našem najboljšem vedenju sestavljeno in objavljeno skladno z veljavno zakonodajo in Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja, kot jih je sprejela EU;
- da so zgoščeni medletni izkazi za obdobje, ki se je končalo 31. marca 2023, pripravljene 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 ravnijo 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

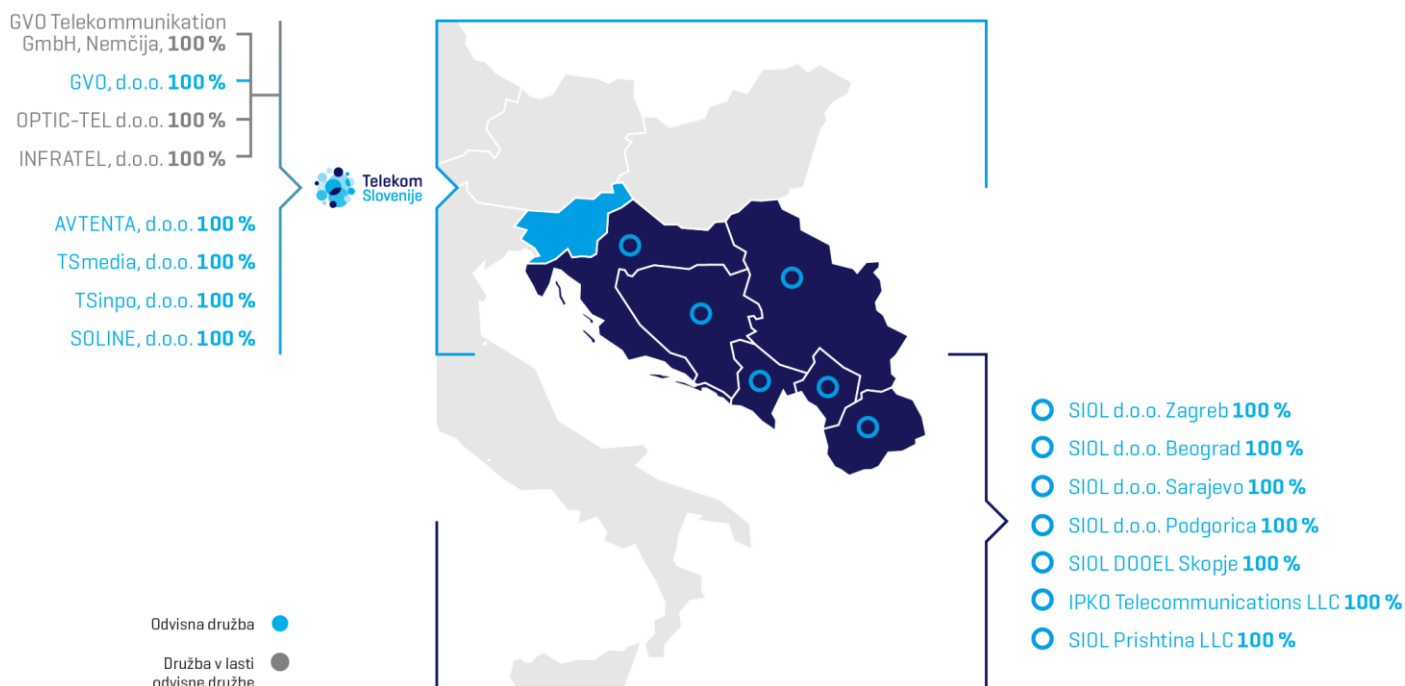
3. SKUPINA TELEKOM SLOVENIJE

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 31. marec 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 31. marec 2023



Od januarja do marca 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 sta predvidena v prvi polovici leta 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 marca 2023 dosegla naslednje rezultate:

- Skupina Telekom Slovenije je v obdobju od januarja do marca 2023 ustvarila 164,1 milijonov evrov poslovnih prihodkov.
- Prihodki od prodaje so dosegli 163,2 milijona evrov, kar je za 8 % več kot v enakem obdobju leta 2022. Na mobilnem segmentu končni trg so prihodki višji predvsem zaradi višjega števila naročnikov in predplačnikov družbe IPKO na Kosovu, kar je rezultat intenzivnih trženjskih aktivnosti pridobivanja uporabnikov, ter višjih prihodkov od mobilnega trgovskega blaga v Telekomu Slovenije. Višji so tudi prihodki na veleprodajnem trgu predvsem zaradi višjih prihodkov iz naslova domače veleprodaje v Sloveniji. Telekom Slovenije dosegla rast na področju finančnih storitev, eZdravja in zavarovanj. Višje prihodke na trgu so dosegle vse odvisne družbe.
- Poslovni odhodki Skupine Telekom Slovenije so znašali 150,2 milijona evrov, kar je za 10 % več kot v primerljivem obdobju leta 2022.
- Dobiček iz poslovanja (EBIT) je v treh mesecih letošnjega leta dosegel 14,0 milijona evrov, kar je za 13 % manj kot v primerljivem obdobju preteklega leta. Če bi bila cena energentov na ravni leta 2022, bi bil dobiček iz poslovanja višji za 13 % glede na primerljivo obdobje leta 2022.
- Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, amortizacijo in davki (EBITDA) je na ravni Skupine Telekom Slovenije dosegel 54,2 milijona evrov, kar je za 2,6 milijona evrov manj kot v primerljivem obdobju leta 2022. Če bi bila cena energentov na ravni leta 2022, bi bil EBITDA, glede na primerljivo obdobje leta 2022, višji za 3 %. EBITDA marža na ravni skupine predstavlja 33,2-odstotni delež v prihodkih od prodaje.
- Po obračunu davka iz dobička z odloženimi davki je Skupina Telekom Slovenije v treh mesecih leta 2023 ustvarila čisti dobiček v višini 8,2 milijona evrov, kar je za 4,0 milijona evrov oz. za 32 % manj kot v enakem obdobju leta 2022.

3.3. Ključni kazalniki poslovanja Skupine Telekom Slovenije

Ključni kazalniki poslovanja Skupine Telekom Slovenije, skladni z računovodskim poročilom:

v tisoč EUR / v %	Skupina Telekom Slovenije			Telekom Slovenije		
	I - III 2023/ 31.3.2023	I - III 2022 / 31.12.2022	Indeks 23/22	I - III 2022/ 31.3.2022	I - III 2022 / 31.12.2022	Indeks 23/22
Prihodki od prodaje	163.216	151.162	108	143.482	134.885	106
Drugi prihodki iz poslovanja	924	1.350	68	343	384	89
Poslovni prihodki skupaj	164.140	152.512	108	143.825	135.269	106
Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo	54.182	56.735	96	42.832	46.552	92
Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo / prihodki od prodaje (EBITDA marža)	33,2%	37,5%	88	29,9%	34,5%	86
Dobiček iz poslovanja	13.973	16.110	87	9.190	12.037	76
Donosnost prodaje = dobiček iz poslovanja / prihodki od prodaje	8,6%	10,7%	80	6,4%	8,9%	72
Čisti dobiček poslovnega obdobja	8.188	11.984	68	5.144	8.684	59
Sredstva *	1.280.448	1.275.338	100	1.220.498	1.223.290	100
Kapital *	620.031	611.677	101	611.638	606.233	101
Razmerje med kapitalom in sredstvi (Equity Ratio)	48,4%	48,0%	101	50,1%	49,6%	101
Neto finančni dolg *	408.920	401.168	102	413.791	411.749	100

* Primerjalni podatki so na dan 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 - III 2023	I - III 2022	Indeks 23/22
Telekom Slovenije	143.825	135.269	106
Druge družbe v Sloveniji	21.560	15.819	136
IPKO – Kosovo	19.100	17.509	109
Druge družbe v tujini	992	989	100
Izločitve in prilagoditve	-21.337	-17.074	-
Skupina Telekom Slovenije	164.140	152.512	108

Dobiček iz poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo

v tisoč EUR	I - III 2023	I - III 2022	Indeks 23/22
Telekom Slovenije	42.832	46.552	92
Druge družbe v Sloveniji	1.940	966	201
IPKO – Kosovo	10.037	9.313	108
Druge družbe v tujini	714	755	95
Izločitve in prilagoditve	-1.341	-851	-
Skupina Telekom Slovenije	54.182	56.735	96

Dobiček iz poslovanja

v tisoč EUR	I - III 2023	I - III 2022	Indeks 23/22
Telekom Slovenije	9.190	12.037	76
Druge družbe v Sloveniji	425	-329	329
IPKO – Kosovo	4.137	3.821	108
Druge družbe v tujini	253	293	86
Izločitve in prilagoditve	-32	288	-
Skupina Telekom Slovenije	13.973	16.110	87

Čisti dobiček poslovnega obdobja

v tisoč EUR	I - III 2023	I - III 2022	Indeks 23/22
Telekom Slovenije	5.144	8.684	59
Druge družbe v Sloveniji	201	-390	252
IPKO – Kosovo	2.657	3.073	86
Druge družbe v tujini	146	201	73
Izločitve in prilagoditve	40	416	-
Skupina Telekom Slovenije	8.188	11.984	68

Investicije

v tisoč EUR	I - III 2023	I - III 2022	Indeks 23/22
Telekom Slovenije	35.372	25.227	140
Druge družbe v Sloveniji	9.292	1.875	496
IPKO – Kosovo*	7.304	2.416	302
Druge družbe v tujini	168	187	90
Izločitve in prilagoditve	-5.543	-2.626	-
Skupina Telekom Slovenije	46.593	27.079	172

*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	I - III 2023	I - III 2022	Indeks 23/22
Telekom Slovenije	2.103	2.103	100
Druge družbe v Sloveniji	682	681	100
IPKO – Kosovo	466	478	97
Skupina Telekom Slovenije	3.251	3.262	100

PRIKLJUČKI IN STORITVE SKUPINE TELEKOM SLOVENIJE PO VRSTAH IN TRGIH

Širokopasovni priključki

Stanje na dan	31.3.2023	31.12.2022	Indeks 23/22
Slovenija - maloprodajni	196.142	196.610	100
Slovenija – veleprodajni	177.237	176.250	101
Slovenija skupaj	373.379	372.860	100
Kosovo - maloprodajni	98.232	101.285	97
Skupina Telekom Slovenije	471.611	474.145	99

Mobilna telefonija

Stanje na dan	31.3.2023	31.12.2022	Indeks 23/22
Slovenija, mobilna telefonija - maloprodajni	944.294	949.779	99
Slovenija, mobilna telefonija – veleprodajni	163.443	159.722	102
Slovenija skupaj	1.107.737	1.109.501	100
Kosovo - maloprodajni	869.531	892.665	97
Skupina Telekom Slovenije	1.977.268	2.002.166	99

Fiksna telefonija in VoIP storitve

Stanje na dan	31.3.2023	31.12.2022	Indeks 23/22
Slovenija - klasična fiksna govorna telefonija	275.913	280.959	98
Slovenija - VoIP	178.098	179.326	99
Slovenija skupaj	454.011	460.285	99
Kosovo - VoIP	34.167	34.362	99
Skupina Telekom Slovenije	488.178	494.647	99

3.5. Trgovanje z delnicami in lastniška struktura

Osnovni podatki o delnici Telekom Slovenije na 31. marec 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 31. 3. 2023	8.418

Trgovanje z delnicami TLSG

Delnica Telekom Slovenije kotira v prvi kotaciji Ljubljanske borze z oznako TLSG. Delnica je vključena v borzna indeksa SBITOP in SBITOP TR, v katerih od 20. marca 2023 dalje po opravljeni polletni reviziji sestave in računskih parametrov obeh indeksov predstavlja 3,93-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 dividendno donosnost.

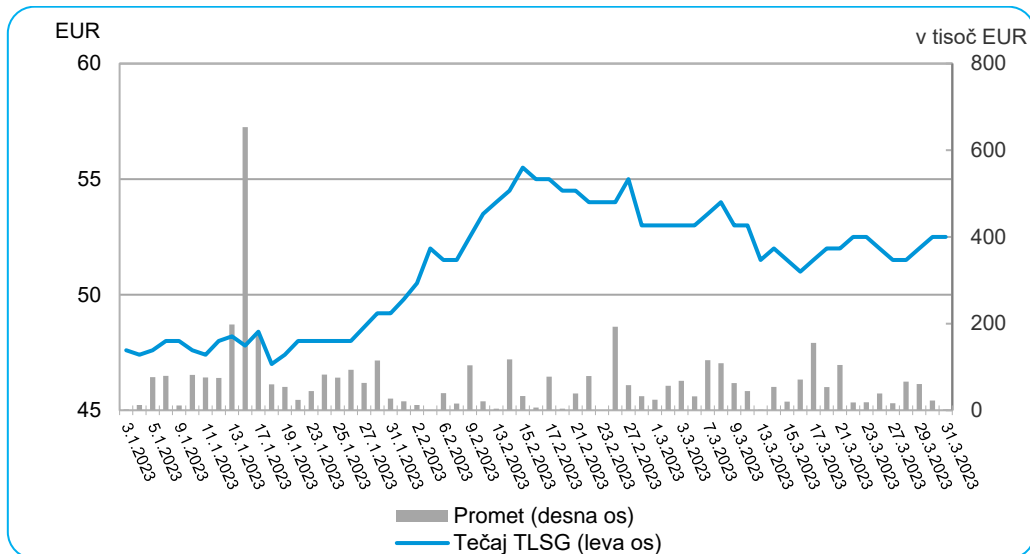
Na zadnji trgovanjski dan v marcu 2023 je zaključni tečaj delnice TLSG znašal 52,50 evra. Tečaj delnice je v obdobju od januarja do marca 2023 zabeležil 11,2-odstotno rast vrednosti, medtem ko se je vrednost indeksa SBITOP v enakem obdobju povečala za 14,7 %. Tržna kapitalizacija Telekom Slovenije je na zadnji trgovanjski dan v marcu znašala 343,1 milijona evrov. V obdobju od januarja do marca 2023 je bil z delnico Telekom Slovenije ustvarjen promet v višini 2,7 milijona evrov, kar je v celotnem borznem prometu z delnicami predstavljalo 4,2-odstotni delež.

Statistika trgovanja s TLSG na Ljubljanski borzi v obdobju

Zaključni tečaj v EUR	I – III 2023	I – III 2022
Najvišji dnevni	55,50	61,00
Najnižji dnevni	47,00	52,80
Povprečni	51,20	57,47
Promet v tisoč EUR	I – III 2023	I – III 2022
Skupni v obdobju*	2.724,59	4.152,97
Najvišji dnevni	485,54	653,46
Najnižji dnevni	0,00	0,17
Povprečni	43,25	65,92

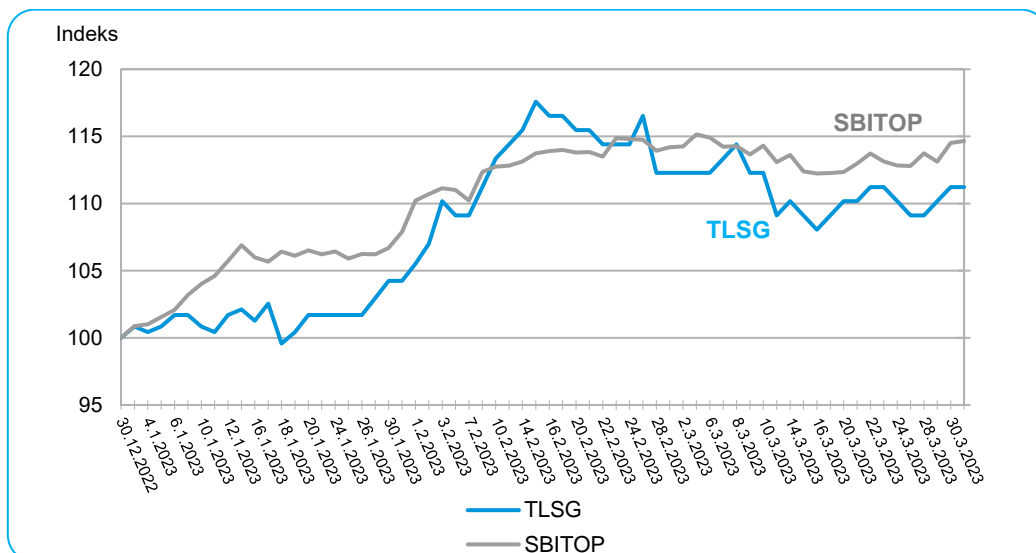
*vključeni so tudi posli s svežnji.

Gibanje tečaja in prometa z delnicami TLSG



Vir: Ljubljanska borza, arhivski podatki

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



Vir: Ljubljanska borza, arhivski podatki

Ključni kazalniki o delnici

	31. 3. 2023 / I – III 2023	31. 3. 2022/ I – III 2022
Zaključni tečaj na zadnji trgovni dan v obdobju v EUR	52,50	57,80
Knjigovodska vrednost delnice v EUR ¹	94,87	93,68
Razmerje tržna/knjigovodska vrednost delnice	0,55	0,62
Čisti dobiček na delnico ² v EUR	1,26	1,84
Kapitalska donosnost delnice v obdobju v % ³	11,23	2,85

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.

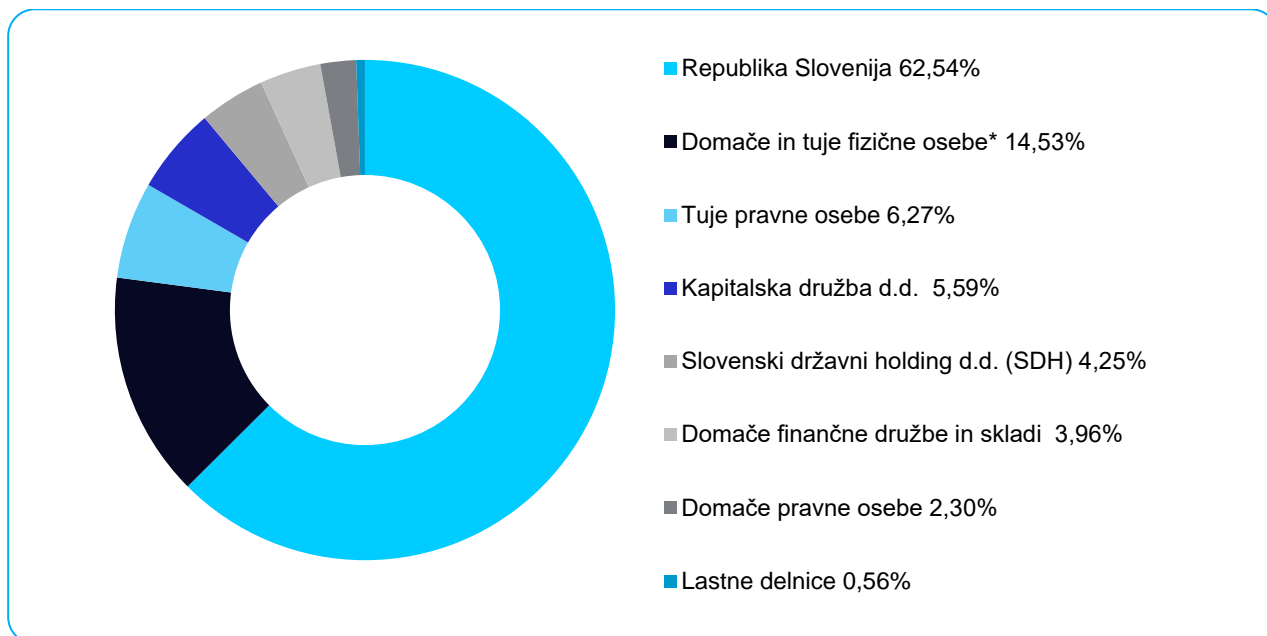
³ Kapitalska donosnost delnice je izračunana kot: (tečaj na zadnji trgovni dan v obdobju – tečaj na zadnji trgovni dan v predhodnem letu) / tečaj na zadnji trgovni dan v predhodnem letu.

Lastniška struktura in največji delničarji na 31. marec 2023

Telekom Slovenije je imel 31. marca 2023 8.418 delničarjev, kar je za 40 delničarjev manj kot ob koncu leta 2022.

V lastniški strukturi se je v prvih treh mesecih leta 2023 za največ, in sicer za 0,20 odstotnih točk, zmanjšal lastniški delež domačih finančnih družb in skladov. Za 0,17 odstotnih točk se je povečal delež domačih in tujih fizičnih oseb, za 0,03 odstotnih točk pa delež tujih pravnih oseb.

Lastniška struktura na 31. marec 2023



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

10 največjih delničarjev na 31. marec 2023

Koncentracija lastništva, merjena z lastniškim deležem desetih največjih delničarjev, je na 31. marec 2023 znašala 80,16 % in se je glede na konec leta 2022 zmanjšala za 0,01 odstotno točko. Vrstni red največjih desetih delničarjev se je spremenil. Namesto vzajemnega sklada NLB Skladi – Slovenija mešani je z 0,36-odstotnim deležem deseti največji delničar postal Kritni sklad življenjskega cikla zjamčenega donosa Pokojninske družbe A, d.d.



Delnice v lasti članov uprave in nadzornega sveta Telekoma Slovenije

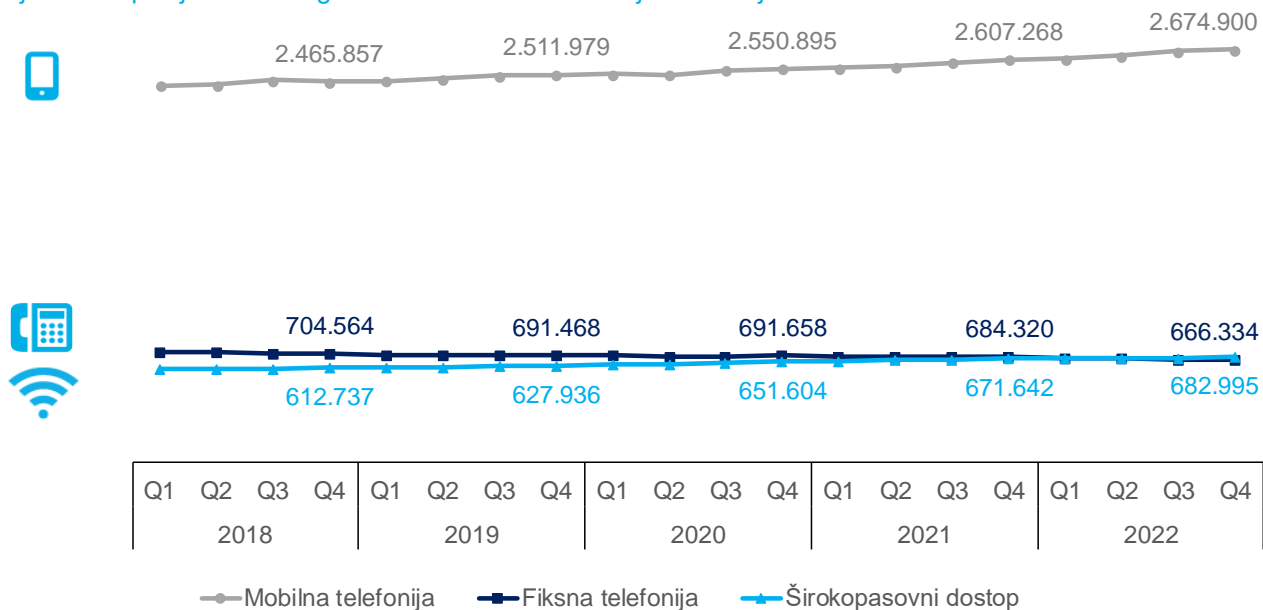
Člani uprave in nadzornega sveta so imeli 31. marca 2023 skupaj v lasti 1.178 delnic TLSSG.

Ime in priimek	Funkcija	Število delnic	Delež v kapitalu v %
Uprava			
mag. Boštjan Škofca 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.

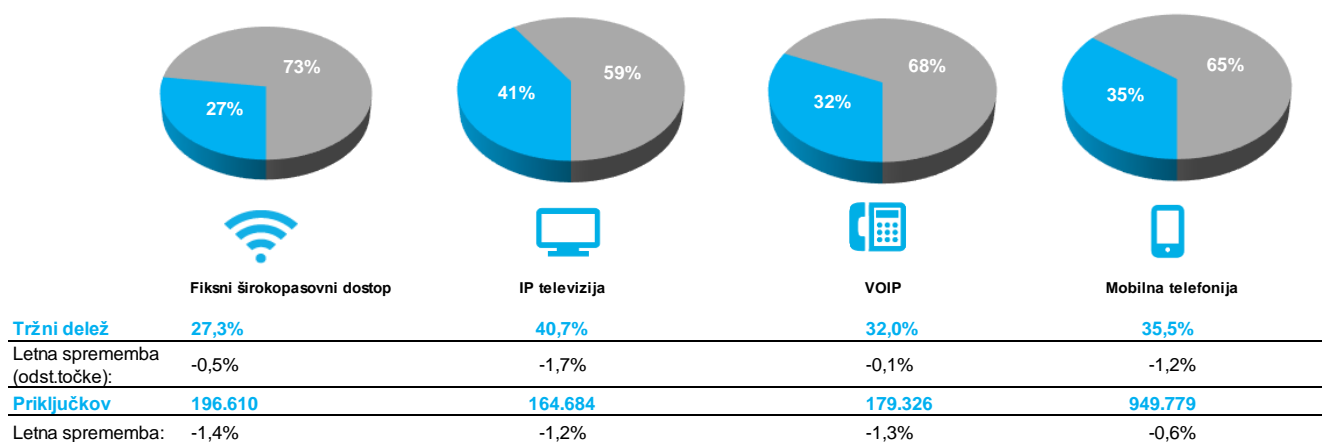
3.6. Trg in tržni deleži na ključnih storitvenih segmentih

Gibanje števila priključkov na trgu elektronskih komunikacij v Sloveniji



Vir: Statistični urad Republike Slovenije, Elektronske komunikacije, četrto četrtletje 2022

Tržni deleži Telekoma Slovenije v četrtem četrtletju 2022 v ključnih segmentih



Vir: Poročilo o razvoju trga elektronskih komunikacij za četrto četrtletje 2022, AKOS; interni podatki Telekoma Slovenije.

3.7. Obvladovanje tveganj

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

TELEKOM SLOVENIJE

Strateška tveganja

- Telekom Slovenije se na trgu spopada z močno konkurenco, z regulatornimi zahtevami, s spreminjajočimi se potrebami in cenovno občutljivostjo uporabnikov ter s 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 aktualnih tržnih trendov. Poudarek je na zagotavljanju visoke kakovosti in širokega nabora storitev za posamezne segmente uporabnikov ter na stalnem prilagajanju poslovnih rešitev in ponudbe. Poteka optimizacija in razvoj produktnega portfelja. Spodbuja se uporaba naprednih možnosti mobilnega plačevanja. Prenovljeni so mobilni in fiksni paketi, v katerih so povečane hitrosti interneta za še boljšo uporabniško izkušnjo. Potekajo tudi intenzivne aktivnosti na področju prodaje storitev kibernetske varnosti, IT-podpore, E-oskrbe, telemedicine in celovitih IKT-rešitev, ki so prilagojene poslovnim uporabnikom, oblikujejo se strateška partnerstva za inovativne rešitve. Izvajajo se programi za zadržanje naročnikov in digitalizacijo procesov za uporabnike (digitalna komunikacija, preprosta IT-arhitektura in tehnologija). V teku je implementacija novega sistema CRM za poslovne uporabnike in za potrebe veleprodajnega trga. Z mednarodnimi operaterji se sklepajo dogovori za daljša časovna obdobja in za dogovorjeno količino prometa. Veleprodajna ponudba se prilagaja skladno z regulatornimi obveznostmi in potrebami na trgu. Vzpostavljene so dodatne mednarodne redundantne povezave za povečanje kibernetske odpornosti.

Finančna tveganja

- Telekom Slovenije aktivno spremlja spremembe v finančnem okolju in različna finančna tveganja, ki jim je poslovanju izpostavljen. Pri tem uravnava optimalni vir financiranja ter zagotavlja ustrezno ročnost in razpršitev finančnega dolga.
- Likvidnostno tveganje se obvladuje z uravnavanjem in načrtovanjem denarnih tokov, optimizacijo obratnega kapitala, zagotavljanjem ustrezne ročnosti finančnega dolga, s kratkoročnimi kreditnimi linijami, ki se redno

obnavljajo glede na potrebe, in uporabo likvidnih sredstev v okviru skupine.

- Kreditno tveganje družba obvladuje z aktivnim spremljanjem kreditne izpostavljenosti do kupcev, njihovega poslovanja in bonitetnih ocen ter omejitvijo največjih dovoljenih dopustnih izpostavljenosti. Pred tveganji poslabšanja finančnega položaja kupcev se štiti 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.
- Zaradi neugodnega gibanja tržne obrestne mere družba pozorno spremlja dogajanje na finančnih trgih in tveganje višjih obrestnih mer obvladuje z zagotavljanjem ustrezne strukture dolga, obrestovanega po fiksni oziroma variabilni obrestni meri. Na ravni skupine in družbe ima fiksno obrestno mero 27,6 % finančnega dolga iz naslova prejetih posojil.
- Kreditno tveganje, ki se nanaša na terjatve iz naslova posojil, danih odvisnim družbam, Telekom Slovenije obvladuje z rednim spremljanjem in nadzorovanjem poslovanja in višine izpostavljenosti do odvisnih družb.

Regulatorna tveganja in tveganja skladnosti poslovanja

- Telekom Slovenije pri svojem poslovanju spoštuje tako veljavno zakonodajo kot odločbe ter vidike sektorske regulacije in drugih pristojnih organov. Regulatorna tveganja obvladuje z organizacijskimi in procesnimi ukrepi pri poslovanju, s konstruktivnim dialogom in 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-1 oz. novega 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. 1. 2023 je pričel veljati nov Zakon o varstvu osebnih podatkov (ZVOP-2), s katerim bo Informacijski pooblaščenec izvajal 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 obdelave osebnih podatkov in notranjih kontrol za varstvo osebnih podatkov. Ob tem spremlja pripravo drugih predpisov s področja varstva osebnih podatkov na nacionalni (npr. ZEISZ) in na ravni EU (kjer je uredba o e-zasebnosti/e-privacy v usklajevanju med organi EU, v obravnavi je predlog Data Act-a), 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 ter z izboljševanjem operativne učinkovitosti, procesov in kadrov, ob tem pa 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 kibernetске 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 ter izvajajo notranja in zunanja vdorna testiranja. Izvajajo se varnostna preverjanja ter izmenjujejo znanja in podatki o grožnjah z evropskimi telekomunikacijskimi operaterji, predvsem pa z mednarodnimi odzivnimi skupinami za reševanje kibernetских incidentov. Vzpostavljen je sodoben Operativni center kibernetске varnosti, ki deluje v režimu 365/24/7. Tveganje se obvladuje z uresničevanjem varnostne politike, odkrivanjem varnostnih groženj in ranljivosti ter s širjenjem varnostne kulture. Vlada se v stalen razvoj zmogljivosti (ljudi, procesov in tehnologij), s

katerimi se izboljšuje kibernetска odpornost. Omrežje (fiksno in mobilno) se z namenom preprečevanje zlorab uporabnikov v nacionalnem omrežju in v mednarodnem gostovanju stalno posodablja.

- Družba na področju IT nenehno izboljšuje procese in mehanizme za zagotavljanje neprekinjenega delovanja sistemov in aplikacij ter izvaja tehnološko prenavo v skladu s trendi.
- Družba spremlja cene električne energije na trgu in prilagaja modele zakupa.
- Telekom Slovenije se sooča tudi s tveganji zadržanja kadrov, saj je zaradi razmer na trgu dela in povečanega povpraševanja po strokovno usposobljenih kadrih vse težje pridobiti in zadržati zaposlene s specifičnimi strokovnimi znanji. Družba se na tveganje odziva s ciljno usmerjenimi razvojnimi in izobraževalnimi programi, spodbuja prenos znanj preko mentorstev, nudi podporo zaposlenim pri pridobivanju dodatnih znanj in kompetenc, spodbuja sodelovanje in interno mobilnost ter izvaja druge aktivnosti za motiviranje in zadrževanje zaposlenih. Aktivno sodeluje z različnimi izobraževalnimi ustanovami in izvaja številne aktivnosti nadaljnje gradnje znamke delodajalca ter pridobivanja raznolikih kandidatov. V letošnjem letu je družba uvedla tudi razgovore za zadrževanje zaposlenih s ključnimi znanji.
- Tveganja, povezana z izvedbo nabavnih postopkov, družba obvladuje s centralizirano nabavo in standardnim procesom nabavnih postopkov. V tem okviru skrbi za redno komunikacijo z dobavitelji, nenehno spremlja razpoložljivost blaga in pravočasnost dobav, zagotavlja ustrezne varnostne zaloge strateškega materiala, išče alternativne dobavitelje in izvaja strategijo več dobaviteljev. Družba spremlja skladnost izvajanja pogodbениh določil.

Tveganja trajnostnega poslovanja

- V Strateški poslovni načrt Telekom Slovenije in Skupine Telekom Slovenije so integrirani vsi vidiki trajnostnega poslovanja (ESG) in cilji Organizacije združenih narodov (SDG), ki predstavljajo pomemben dejavnik poslovnih odločitev.
- Družba vplive zunanjega in notranjega okolja prepozna z analizo deležnikov in oceno bistvenosti, vplive 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.
- Družba s partnerji razvija nove IKT-rešitve, s katerimi omogoča prihranke energije in zmanjšanje okoljskega odtisa.

- Telekom Slovenije deležnike redno ozavešča in komunicira svoje aktivnosti na področju družbeno odgovornega in trajnostnega ravnanja.

Vpliv vojne v Ukrajini

- Vojna v Ukrajini vpliva na višje cene energentov, surovin, blaga in storitev, motnje v oskrbovalni verigi, rast stroškov dela zaradi višjih stroškov prevoza, dvig obrestnih mer ter zmanjšanje prihodkov zaradi nižje kupne moči. Spremenjene razmere povečujejo tveganja tudi na področju kibernetске varnosti.

AVTENTA

- Tveganje doseganja pričakovanih prihodkov se obvladuje z novimi prodajnimi priložnostmi in razvojem digitalnih rešitev.

GVO

- Tveganje doseganja pričakovanih prihodkov se obvladuje z iskanjem novih poslov preko javnih razpisov ter z iskanjem novih priložnosti, kjer družba nastopa kot podizvajalec na večjih projektih (preko javnih razpisov in zasebnih investicij).

SOLINE

- Sprememba pogojev za podaljšanje koncesijske pogodbe za pridobivanje soli lahko bistveno vpliva na poslovni model družbe. Družba čaka na odločitev ministrstva za naravne vire in prostor glede podaljšanja koncesije. Oddano je bilo poročilo o 10-letnem izvajanju koncesijske pogodbe KPSS za obdobje 2011-2021, ki je pogoj za nadaljevanje koncesije, ter načrt za upravljanje parka za obdobje 2022-2032.
- Zavarovalni produkt za tveganje neugodnih vremenskih razmer ne obstaja.

TSinpo

- Tveganje doseganja plana prodaje drugih tržnih storitev se obvladuje s spletnim in direktnim komuniciranjem ter z zagotavljanjem optimalne kadrovske zasedbe.

TSmedia

- Tveganje doseganja pričakovanih prihodkov se obvladuje z novimi vsebinskimi projekti in

širitvijo mreže zunanjih velikanov, iskanjem novih priložnosti in novimi prodajnimi akcijami z vključeno pripravo kreativne zasnove oglasov ob večjih naročilih.

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 navzkrižno in dodatno prodajo.
- Obstaja tveganje ohranjanja trenda rasti števila naročnikov v mobilnem segmentu. Družba se odziva s promocijskimi ponudbami in ustreznimi tržnimi pristopi.
- Tveganje dodatnih investicij zaradi regulatornih zahtev ali zahtev poslovnega okolja, kar je povezano s premikom iz zračne v podzemno infrastrukturo, se obvladuje z usklajevanjem s kosovskim elektrodistribucijskim podjetjem (KEDS), lokalnimi skupnostmi in drugimi operaterji. O morebitnih negativnih vplivih na delovanje telekomunikacijskih storitev se obvešča regulatorja - RAEPC.
- Tveganje zaradi nestandardnega IT se obvladuje z nadaljevanjem programa transformacije BSS in konsolidacijo procesov.
- V zvezi s tveganjem plačil nadomestil za avtorske pravice in prenos programov preko kableskega omrežja se družba pogaja in komunicira z vsemi deležniki.
- Obstaja tveganje dodatnega znižanja cen zaključevanja klicev iz držav Zahodnega Balkana, kar bo vplivalo na prihodke družbe.
- Migracije državljanov vplivajo na tržni potencial, rast naročnikov in tržni delež na področju telekomunikacijskih storitev. Tveganje se obvladuje s prilagojenimi kampanjami za poslovne in zasebne uporabnike.

4. UPRAVLJANJE DRUŽBE

Uprava

Uprava Telekom Slovenije je bila na 31. marec 2023 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. 11. oktobra 2022 je nadzorni svet na predlog predsednika uprave imenoval dva člana uprave, in sicer za finančno področje mag. Irmo Gubanec, za komercialno področje pa mag. Boštjana Škufca Zaverška. Mag. Irma Gubanec je štiriletni mandat nastopila 12. oktobra 2022, mag. Boštjan Škufca Zaveršek pa 14. novembra 2022. Mag. Boštjan Škufca Zaveršek je bil imenovan tudi za podpredsednika uprave. Na predlog predsednika uprave je nadzorni svet 19. oktobra 2022 za članico uprave za področje tehnologije imenoval mag. Vesno Prodnik, ki je štiriletni mandat nastopila 14. novembra 2022

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 31. marec 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 Igličar, 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), Sabina Merhar in Helena Jakič

INFRADEL d. o. o.

Direktor: dr. Zef Vučaj

OPTIC-TEL d. o. o.

Direktor: dr. Zef Vučaj

AVTENTA, d. o. o.

Direktor: Primož Kučič

Od 1. aprila 2023 je direktor Matija Nendl.

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 družbe Sandra Peršak.

DRUGE DRŽAVE

IPKO Telecommunications LLC, Kosovo

Glavni izvršni direktor: mag. Tomaž Seljak

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 MARCA 2023

PRVO ČETRTLETJE 2023

JANUAR

- Nadzorni svet Telekom Slovenije je na svoji 9. redni seji, ki je potekala 9. januarja 2023, obravnaval aktualne poslovne aktivnosti družbe. Podal je tudi soglasje k imenovanju Vesne Lednik na mesto direktorice družbe TSinpo, in sicer za mandatno obdobje štirih let, ki je pričelo teči 10. januarja 2023.
- Telekom Slovenije je 16. januarja 2023 s strani Okrožnega sodišča v Ljubljani prejel sklep, s katerim je sodišče ustavilo postopek, v katerem sta družbi POP TV d.o.o. Ljubljana 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 ugleden mednarodni strokovni standard na področju prepoznavanja odličnosti kadrovskih praks, ki jih podjetja izvajajo za svoje zaposlene, za podjetja, ki ga prejmejo, pa predstavlja izjemno pomembno priznanje. Telekom Slovenije je certifikat Top Employer prejel drugo leto zapored.

FEBRUAR

- Članica uprave, mag. Vesna Prodnik, je 10. februarja 2023 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 2023 podal soglasje k imenovanju Matije Nendla za direktorja družbe Avtenta, in sicer za mandatno obdobje štirih let, ki je pričelo teči 1. aprila 2023.
- 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). Telekom Slovenije je v februarju zabeležil že več kot 100.000 uporabnikov v omrežju 5G.

- V Solinah so zaključili z obnovo štirih solinarskih hiš na območju Fontanigge, ki so jih leta 2019 in 2020 poškodovale poplave.

MAREC

- Mag. Boštjan Škofca Zaveršek, podpredsednik uprave, je 20. marca 2023 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 2023 s strani Okrožnega sodišča v Ljubljani prejel kolektivno odškodninsko tožbo, ki jo je zoper družbo vložilo Vseslovensko združenje malih deležnikov, 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. Telekom Slovenije bo na tožbo odgovoril v zakonitem roku.
- 31. marca 2023 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 na srečanju z novinarji predstavil Operativni center kibernetске varnosti in aktivnosti za zagotavljanje kibernetске odpornosti. Ob tem je opozoril, da je v Sloveniji vedno več kibernetских napadov in poskusov napadov na posameznike, podjetja in organizacije; poleg različnih napadov je vse več tudi poskusov zlorab gesel, osebnih podatkov in podatkov plačilnih kartic.
- Telekom Slovenije je skupaj s partnerji na Fakulteti za elektrotehniko vzpostavil raziskovalno in testno okolje 5G. Sodobna oprema je na tehničnih fakultetah ključna za izobraževanje mladih, ki so in bodo ustvarjalci digitalne prihodnosti.
- Uporabniške navade se spreminjajo, zato je Telekom Slovenije prenovil pakete NEO in NAJ.

V pakete NEO 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 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 novo, avtomatizirano linijo strojev za izdelavo kartonskih tulcev.
- Na Siol.net je potekal četrti izbor Naj Digi 2023 za naj pametni mobilni telefon, pametno uro in slušalke ter za naj spletno trgovino z mobilnimi dodatki.

6. POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI PO DATUMU BILANCE STANJA

DRUGO ČETRTLETJE 2023

APRIL

- Ni bilo dogodkov.

7. ZGOŠČENO MEDLETNO RAČUNOVODSKO POROČILO SKUPINE TELEKOM SLOVENIJE IN DRUŽBE TELEKOM SLOVENIJE, D. D., ZA OBDOBJE OD JANUARJA DO MARCA 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 izkazi za obdobje, ki se je končalo 31. marca 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 marca 2023 in primerjalno obdobje od januarja do marca 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 predstavitevna valuta

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

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 31. 3. 2023

v tisoč EUR	Skupina Telekom Slovenije		Telekom Slovenije	
	I - III 2023	I - III 2022	I - III 2023	I - III 2022
Prihodki od prodaje	163.216	151.162	143.482	134.885
Drugi prihodki iz poslovanja	924	1.350	343	384
Nabavna vrednost prodanega blaga	-22.271	-19.935	-23.258	-21.120
Stroški materiala in energije	-9.649	-4.454	-7.854	-3.396
Stroški storitev	-48.672	-44.631	-45.466	-42.456
Stroški dela	-27.397	-25.806	-22.513	-20.632
Amortizacija	-40.209	-40.625	-33.642	-34.515
Drugi odhodki poslovanja	-1.969	-951	-1.902	-1.113
Skupaj odhodki poslovanja	-150.167	-136.402	-134.635	-123.232
Dobiček iz poslovanja	13.973	16.110	9.190	12.037
Finančni prihodki*	152	273	1.168	700
Finančni odhodki*	-4.135	-2.002	-3.931	-1.986
Dobiček pred obdavčitvijo	9.990	14.381	6.427	10.751
Davek iz dobička	-1.058	-1.278	-547	-949
Odloženi davki	-744	-1.119	-736	-1.118
Čisti dobiček poslovnega obdobja	8.188	11.984	5.144	8.684
Dobiček na delnico				
Osnovni v EUR	1,26	1,84	0,79	1,33
Prilagojeni v EUR	1,26	1,84	0,79	1,33

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

Nerevidirani konsolidirani in ločeni izkaz drugega vseobsegajočega donosa za obdobje, ki se je končalo 31. 03. 2023

v tisoč EUR	Skupina Telekom Slovenije		Telekom Slovenije	
	I - III 2023	I - III 2022	I - III 2023	I - III 2022
Čisti dobiček obdobja	8.188	11.984	5.144	8.684
<i>Drugi vseobsegajoči donos, ki se v prihodnosti sme prenesti v izkaz poslovnega izida</i>				
Prevedbene rezerve	3	0	0	0
Sprememba poštene vrednosti finančnih instrumentov za varovanje pred tveganjem	-19	21	-20	21
Odloženi davek	5	-37	5	-37
Sprememba poštene vrednosti finančnih instrumentov za varovanje pred tveganjem v neto znesku	-14	-16	-15	-16
<i>Drugi vseobsegajoči donos, ki se v prihodnosti ne bo smel prenesti v izkaz poslovnega izida</i>				
Sprememba poštene vrednosti finančnih naložb v kapitalske instrumente, merjene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	338	221	339	221
Odloženi davek	-64	-9	-64	-9
Sprememba poštene vrednosti finančnih naložb v kapitalske instrumente merjene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	274	212	275	212
Drugi vseobsegajoči donos poslovnega obdobja po davkih	263	196	260	196
Celotni vseobsegajoči donos poslovnega obdobja	8.451	12.180	5.404	8.880

Nerevidirana konsolidirana in ločena bilanca stanja na 31.3.2023

v tisoč EUR	Skupina Telekom Slovenije		Telekom Slovenije	
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
SREDSTVA				
Neopredmetena sredstva	208.585	204.352	158.117	155.259
Opredmetena osnovna sredstva	676.460	679.501	600.486	604.932
Sredstva v najemu	77.319	75.419	78.351	78.126
Naložbe v odvisne družbe	0	0	38.720	38.720
Druge finančne naložbe	2.786	2.448	45.536	48.505
Pogodbena sredstva	4.313	3.624	3.899	3.234
Druge terjatve	19.280	19.251	19.274	19.246
Odloženi stroški	2.941	3.293	3.231	3.694
Naložbene nepremičnine	4.267	4.304	7.419	7.457
Odložene terjatve za davek	38.579	39.324	38.321	39.057
Skupaj nekratkoročna sredstva	1.034.530	1.031.516	993.354	998.230
Sredstva za odtujitev	796	796	796	796
Zaloge	31.300	25.253	27.158	21.702
Poslovne in druge terjatve	154.733	157.680	146.101	150.884
Terjatve za davek iz dobička	1.833	1.387	1.575	1.286
Pogodbena sredstva	19.886	15.942	19.794	15.562
Odloženi stroški	10.203	4.545	7.560	3.741
Finančne naložbe	814	837	11.110	11.516
Denar in denarni ustrezniki	26.353	37.382	13.049	19.573
Skupaj kratkoročna sredstva	245.918	243.822	227.143	225.060
Skupaj sredstva	1.280.448	1.275.338	1.220.497	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 in lastne poslovne deleže</i>	4.065	4.065	4.065	4.065
<i>Lastne delnice in lastni poslovni deleži</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	58.060	50.003	52.014	46.869
<i>Zadržani poslovni izid preteklih let</i>	49.872	12.497	46.870	26.076
<i>Poslovni izid tekočega leta</i>	8.188	37.506	5.144	20.793
Rezerve za poštene vrednosti	72	-188	72	-188
Rezerve za aktuarske dobičke/izgube	1.155	1.155	897	897
Prevedbene rezerve	55	18	0	0
Skupaj kapital	620.031	611.677	611.638	606.233
Pogodbene obveznosti	17.725	17.072	17.155	16.425
Rezervacije	21.542	21.220	18.221	17.925
Druge obveznosti	11.916	8.177	10.056	3.847
Razmejene obveznosti	5.848	5.810	660	666
Posojila in krediti	236.713	236.683	236.713	236.683
Obveznosti iz najemov	60.843	59.342	60.842	60.871
Odložene obveznosti za davek	1.953	1.893	354	293
Skupaj nekratkoročne obveznosti	356.540	350.197	344.001	336.710
Poslovne obveznosti	107.531	123.915	78.916	99.300
Obveznost za davek iz dobička	217	221	0	0
Posojila in krediti	128.041	132.757	128.041	132.757
Obveznosti iz najemov	10.488	10.603	12.354	12.527
Druge finančne obveznosti	2	2	0	0
Pogodbene obveznosti	10.167	10.275	5.496	5.602
Razmejene obveznosti	47.431	35.691	40.051	30.161
Skupaj kratkoročne obveznosti	303.877	313.464	264.858	280.347
Skupaj obveznosti	660.417	663.661	608.859	617.057
Skupaj kapital in obveznosti	1.280.448	1.275.338	1.220.497	1.223.290

Nerevidirani konsolidirani izkaz gibanja kapitala Skupine Telekom Slovenije za obdobje, ki se je končalo 31. 3. 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	8.188	0	0	0	0	8.188
Drugi vseobsegajoči poslovni izid obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	274	-14	0	3	263
Vseobsegajoči poslovni donos obdobja skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	8.188	274	-14	0	3	8.451
Transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Spremembe v sestavi skupine	0	0	0	0	0	0	0	-34	0	0	0	0	34	0
Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	37.472	-37.506	0	0	0	34	0
Drugo	0	0	0	0	0	0	0	-97	0	0	0	0	0	-97
Stanje 31.3. 2023	272.721	181.489	51.612	4.065	-4.065	54.854	13	49.872	8.188	72	0	1.155	55	620.031

Nerevidirani konsolidirani izkaz gibanja kapitala Skupine Telekom Slovenije za obdobje, ki se je končalo 31. 3. 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	11.984	0	0	0	0	11.984
Drugi vseobsegajoči poslovni izid obdobja - popravljeno*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	212	-16	0	0	196
Vseobsegajoči poslovni donos obdobja skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	11.984	212	-16	0	0	12.180
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	-394	0	0	0	0	0	-394
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	-2	0	0	0	0	0	-2
31.03.2022	272.721	181.489	51.612	4.065	-4.065	54.854	13	41.542	11.984	186	-56	-2.139	9	612.215

Nerevidirani ločeni izkaz gibanja kapitala družbe Telekom Slovenije, d. d., za obdobje, ki se je končalo 31. 3. 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 preseške	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	5.144	0	0	0	5.144
Drugi vseobsegajoči poslovni izid obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	275	-15	0	260
Vseobsegajoči poslovni donos obdobja skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	5.144	275	-15	0	5.404
Transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prenos poslovnega izida preteklega leta v zadržani poslovni izid	0	0	0	0	0	0	0	20.793	-20.793	0	0	0	0
Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	20.793	-20.793	0	0	0	0
Drugo	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1
Stanje 31.3. 2023	272.721	180.956	50.434	4.065	-4.065	54.544	0	46.870	5.144	72	0	897	611.638

Nerevidirani ločeni izkaz gibanja kapitala družbe Telekom Slovenije, d. d., za obdobje, ki se je končalo 31. 3. 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	8.684	0	0	0	8.684
Drugi vseobsegajoči poslovni izid obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	212	-16	0	196
Vseobsegajoči poslovni donos obdobja skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	8.684	212	-16	0	8.880
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	-394	0	0	0	0	-394
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
31.03.2022	272.721	180.956	50.434	4.065	-4.065	54.544	0	55.121	8.684	185	-55	-1.863	620.727

Nerevidirani konsolidirani izkaz denarnih tokov za obdobje, ki se je končalo 31. 3. 2023

v tisoč EUR	Skupina Telekom Slovenije		Telekom Slovenije	
	I - III 2023	I - III 2022	I - III 2023	I - III 2022
Denarni tokovi pri poslovanju				
Čisti dobiček poslovnega leta	8.188	11.984	5.144	8.684
Prilagoditve za:				
Amortizacija	40.209	40.625	33.642	34.515
Slabitve in odpisi opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev	82	0	0	0
Dobiček / izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	-82	-69	106	54
Prilagoditev za ustavljeno poslovanje	0	0	0	0
Oslabitev in odpisi zalog	167	165	167	165
Neto popravek vrednosti terjatev	1.141	328	905	226
Sprememba rezervacij in druge spremembe	-6	-11	0	0
Finančni prihodki	-152	-273	-1.168	-700
Finančni odhodki	4.135	2.002	3.931	1.986
Davek od dobička z odloženimi davki	1.802	2.397	1.284	2.067
Denarni tok iz poslovanja pred spremembami ObK in rezervacij	55.484	57.148	44.011	46.997
Spremembo zalog	-5.712	-3.719	-5.121	-3.023
Spremembo poslovnih in drugih terjatev	1.775	9.102	3.587	7.598
Spremembo aktivnih časovnih razmejitev in pogodbenih sredstev	-9.939	-9.873	-8.281	-7.123
Spremembo rezervacij	328	405	296	360
Spremembo poslovnih in drugih obveznosti	-11.072	-38.033	-11.622	-33.381
Spremembo pasivnih časovnih razmejitev in pogodbenih obveznosti	12.324	13.705	10.509	11.972
Plačani davek iz dobička	-1.095	-161	-888	0
Čista denarna sredstva iz poslovanja	42.093	28.574	32.491	23.400
Denarni tokovi iz naložbenja				
Prejemki pri naložbenju	305	94	5.535	5.583
Prejemki od prodaje osnovnih sredstev	269	78	58	78
Prejemki od obresti	0	0	930	414
Prejemki od vrnjenih posojil in depozitov	36	16	4.547	5.091
Izdatki pri naložbenju	-41.586	-23.773	-32.950	-20.343
Izdatki pri opredmetenih osnovnih sredstvih	-17.207	-15.388	-12.759	-12.056
Izdatki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih	-24.379	-8.385	-19.381	-8.087
Izdatki za dana posojila in depozite	0	0	-810	-200
Čista denarna sredstva, porabljena pri naložbenju	-41.281	-23.679	-27.415	-14.760
Denarni tokovi iz financiranja				
Prejemki pri financiranju	0	0	0	0
Izdatki pri financiranju	-11.886	-4.209	-11.645	-5.315
Izdatki za odkup lastnih delnic	0	-394	0	-394
Glavni elementi plačil najemnin	-3.222	-3.197	-2.973	-3.046
Odplačila kratkoročnih posojil	0	0	0	-1.260
Odplačila dolgoročnih posojil	-7.692	0	-7.692	0
Izdatki za obresti	-972	-618	-980	-615
Čista denarna sredstva, porabljena pri financiranju	-11.886	-4.209	-11.645	-5.315
Čisto povečanje/zmanjšanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	-11.074	686	-6.569	3.325
Začetno stanje denarnih sredstev	37.382	15.935	19.573	3.754
Učinki sprememb deviznih tečajev na denar in denarne ustreznike	45	43	45	43
Končno stanje denarnih sredstev	26.353	16.664	13.049	7.122

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

Skupina Telekom Slovenije

Skupino Telekom Slovenije na dan poročanja (31. 3. 2023) sestavljajo obvladujoča družba Telekom Slovenije in naslednje odvisne družbe:

Družba	Država	31.03.2023
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 %
GVO Telekommunikation GmbH	Nemčija	100 %
SiOL, DOOEL Skopje	Severna Makedonija	100 %
SiOL, d.o.o. Beograd	Srbija	100 %
USTANOVA SRČNI SKLAD	Slovenija	100 %
SiOL Prishtine	Kosovo	100 %

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, Soline, TSinpo, OPTIC-TEL in INFRATEL ter Ustanova Srčni sklad, katere dejavnost je organiziranje in zbiranje donacij, subvencij in drugih denarnih in nedenarnih sredstev za uresničevanje dobrodelnega namena ustanove.

Druge države – zajete so vse preostale družbe v skupini, in sicer IPKO, SiOL Zagreb, SiOL Sarajevo, SiOL Podgorica, SiOL Skopje, SiOL Beograd, SiOL Prishtina in GVO Telekommunikation GmbH. 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.

Računovodske usmeritve segmentov so enake računovodskim usmeritvam skupine.

Poročanje po odsekih

v tisoč EUR	Slovenija		Druge države		Izločitve in prilagoditve*		Skupaj	
	I-III 2023	I-III 2022	I-III 2023	I-III 2022	I-III 2023	I-III 2022	I-III 2023	I-III 2022
Prodaja kupcem	145.301	135.141	17.915	16.021			163.216	151.162
Prodaja med segmenti	19.252	15.147	2.082	1.922	-21.334	-17.069	0	0
Prihodki po segmentih skupaj	164.553	150.288	19.997	17.943	-21.334	-17.069	163.216	151.162
Drugi prihodki	833	801	91	549			924	1.350
Skupaj odhodki poslovanja	-135.904	-123.194	-14.263	-13.208			-150.167	-136.402
Dobiček iz poslovanja za posamezni segment	29.482	27.895	5.825	5.284	-21.334	-17.069	13.973	16.110
Finančni prihodki							152	273
Finančni odhodki							-4.135	-2.002
Dobiček pred obdavčitvijo							9.990	14.381
Davek iz dobička							-1.058	-1.278
Odloženi davki							-744	-1.119
Čisti dobiček poslovnega leta							8.188	11.984

Drugi podatki po segmentih	Slovenija		Druge države		Izločitve in prilagoditve*		Skupaj	
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Sredstva segmenta poročanja	1.317.326	1.314.368	138.057	138.163	-174.935	-177.193	1.280.448	1.275.338
Obveznosti segmenta poročanja	662.112	664.662	97.511	100.423	-99.206	-101.424	660.417	663.661

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

Prihodki po segmentih

v tisoč EUR	Slovenija		Druge države		Skupaj	
	I-III 2023	I-III 2022	I-III 2023	I-III 2022	I-III 2023	I-III 2022
Mobilni segment končni trg	52.392	49.388	11.270	10.152	63.662	59.540
Fiksni segment končni trg	46.622	45.814	5.104	5.250	51.726	51.064
Dodatne storitve	1.244	900	0	0	1.244	900
Veleprodajni trg	37.499	33.598	1.541	619	39.040	34.217
Drugi prihodki in trgovsko blago	7.544	5.441	0	0	7.544	5.441
Skupaj prihodki od prodaje	145.301	135.141	17.915	16.021	163.216	151.162

Prihodki od prodaje

Razčlenitev prihodkov od prodaje po skupinah storitev

v tisoč EUR	Skupina Telekom Slovenije		Telekom Slovenije	
	I - III 2023	I - III 2022	I - III 2023	I - III 2022
Mobilni segment končni trg	63.662	59.540	52.442	49.523
Fiksni segment končni trg	51.726	51.064	46.216	45.698
Dodatne storitve	1.244	900	1.257	900
Veleprodajni trg	39.040	34.217	38.063	33.857
Drugi prihodki in trgovsko blago	7.544	5.441	5.504	4.907
Skupaj prihodki od prodaje	163.216	151.162	143.482	134.885

v tisoč EUR	Skupina Telekom Slovenije		Telekom Slovenije	
	I - III 2023	I - III 2022	I - III 2023	I - III 2022
Prihodki od prodaje storitev	138.906	130.512	119.040	113.365
Prihodki od prodaje blaga	24.310	20.650	24.442	21.520
Skupaj prihodki od prodaje	163.216	151.162	143.482	134.885

Prihodki od prodaje v Skupini Telekom Slovenije so v obdobju I – III 2023 znašali 163,2 milijona evrov, kar je za 12 mio več kot v enakem obdobju leta 2022.

Na mobilnem segmentu končni trg so prihodki višji predvsem zaradi 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.

Prihodki **na veleprodajnem trgu** so višji od doseženih v primerjalnem obdobju leta 2022 predvsem zaradi višjih prihodkov iz naslova domače veleprodaje.

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

Prihodki iz najemnin

Skupina Telekom Slovenije je v obdobju I – III 2023 ustvarila za 3.183 tisoč evrov prihodkov iz najemnin, v enakem obdobju lanskega leta pa 2.589 tisoč evrov prihodkov iz najemnin.

Družba Telekom Slovenije je v tem obdobju ustvarila za 3.470 tisoč evrov prihodkov iz najemnin, v enakem obdobju lani pa 2.790 tisoč evrov prihodkov iz najemnin.

Stroški storitev

v tisoč EUR	Skupina Telekom Slovenije		Telekom Slovenije	
	I - III 2023	I - III 2022	I - III 2023	I - III 2022
Stroški telekomunikacijskih storitev	24.512	22.838	24.174	22.586
Stroški zakupi vodov, omrežij in platform	1.278	1.227	2.071	1.900
Stroški multimedijjskih vsebin	2.289	2.413	2.105	2.239
Stroški storitev podizvajalcev	6.809	4.291	4.680	3.420
Stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev	4.964	4.879	5.027	4.897
Stroški drugih storitev	8.820	8.983	7.409	7.414
Skupaj stroški storitev	48.672	44.631	45.466	42.456

Stroški storitev v skupini so v obdobju I – III 2023 v primerjavi z enakim obdobjem v letu 2022 višji za 4.041 tisoč evrov. Stroški telekomunikacijskih storitev so višji kot posledica 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 1.856 tisoč evrov (v I – III 2022: 1.947 tisoč evrov), stroške intelektualnih in osebnih storitev v višini 1.049 tisoč evrov (v I - III 2022: 1.477 tisoč evrov), stroške pridobivanja kupcev v višini 1.098 tisoč evrov (v I – III 2022: 1.153 tisoč evrov), stroške zavarovalnih premij v višini 873 tisoč evrov (v I – III 2022: 842 tisoč evrov) in stroške drugih storitev v višini 2.444 tisoč evrov (v I – III 2022: 2.231 tisoč evrov).

Dobiček iz poslovanja (EBIT) in čisti dobiček

Skupina Telekom Slovenije

Dobiček iz poslovanja (EBIT) v višini 13.973 tisoč evrov je za 2.137 tisoč evrov nižji od doseženega v enakem obdobju preteklega leta. Ob negativnem finančnem izidu v višini 3.983 tisoč evrov je bil dosežen čisti dobiček obdobja v višini 8.188 tisoč evrov.

Družba Telekom Slovenije

Dobiček iz poslovanja (EBIT) v višini 9.190 tisoč evrov je za 2.763 tisoč evrov nižji od doseženega v enakem obdobju preteklega leta. Ob negativnem finančnem izidu v višini 2.763 tisoč evrov je bil dosežen čisti dobiček obdobja v višini 5.144 tisoč evrov.

Neopredmetena osnovna sredstva

Gibanje neopredmetenih sredstev Skupine Telekom Slovenije v obdobju I – III 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	49.737	421.679	21.142	253.952	67.620	13.262	827.392
Povečanja	0	0	0	0	1	24.027	24.028
Osnovna sredstva ustvarjena v skupini	0	0	0	0	0	351	351
Prenosi v uporabo	0	19.506	2.016	4.489	30	-26.041	0
Zmanjšanja	0	-8.730	0	0	0	-126	-8.856
Stanje 31. 3. 2023	49.737	432.455	23.158	258.441	67.651	11.473	842.915
Popravek vrednosti							
Stanje 1. 1. 2023	46.019	293.492	10.267	222.667	50.328	267	623.040
Zmanjšanja	0	-6.119	0	0	0	0	-6.119
Amortizacija	0	9.787	1.819	5.319	484	0	17.409
Stanje 31. 3. 2023	46.019	297.160	12.086	227.986	50.812	267	634.330
Neodpisana vrednost							
Stanje 1. 1. 2023	3.718	128.187	10.875	31.285	17.292	12.995	204.352
Stanje 31. 3. 2023	3.718	135.295	11.072	30.455	16.839	11.206	208.585

*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	Druga 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
Osnovna 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 – III 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	240.290	19.352	12.723	579.368
Povečanja	0	0	0	0	0	19.057	19.057
Sredstva ustvarjena v družbi	0	0	0	0	0	324	324
Prenosi v uporabo	0	14.585	2.016	4.412	30	-21.043	0
Zmanjšanja	0	-8.730	0	0	0	0	-8.730
Stanje 31. 3. 2023	3.602	288.114	23.158	244.702	19.382	11.061	590.019
Popravek vrednosti							
Stanje 1. 1. 2023	0	190.312	10.267	206.981	16.549	0	424.109
Zmanjšanja	0	-6.118	0	0	0	0	-6.118
Amortizacija	0	6.940	1.819	5.056	96	0	13.911
Stanje 31. 3. 2023	0	191.134	12.086	212.037	16.645	0	431.902
Neodpisana vrednost							
Stanje 1. 1. 2023	3.602	91.947	10.875	33.309	2.803	12.723	155.259
Stanje 31. 3. 2023	3.602	96.980	11.072	32.665	2.737	11.061	158.117

*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
Povečanje v poslovnih združitvah	0	0	0	0	0	0	0
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 31. 3. 2023 znašajo 4.819 tisoč evrov, v družbi Telekom Slovenije pa 6.498 tisoč evrov.

Opredmetena osnovna sredstva

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev Skupine Telekom Slovenije v obdobju I – III 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	518.089	1.219.276	84.890	300.538	355.401	27.491	61	2.505.746
Razlika iz preračuna na predstavitevno valuto	0	-3	0	0	894	-895	0	-4
Povečanja	0	0	0	0	212	13.512	2	13.726
Osnovna sredstva ustvarjena v skupini	0	0	0	0	0	3.860	0	3.860
Prenosi v uporabo	6.493	9.224	235	1.591	7.360	-24.903	0	0
Zmanjšanja	-122	-91	-144	-40	-6.101	-27	0	-6.525
Drugi prenosi*	160	-161	0	0	0	1	0	0
Stanje 31. 3. 2023	524.620	1.228.245	84.981	302.089	357.766	19.039	63	2.516.803
Popravek vrednosti								
Stanje 1. 1. 2023	229.416	971.670	79.481	253.252	281.036	11.390	0	1.826.245
Razlika iz preračuna na predstavitevno valuto	0	-1	0	0	-1	0	0	-2
Povečanja	11	0	0	0	0	0	0	11
Zmanjšanja	-116	-82	-141	-30	-5.187	0	0	-5.556
Amortizacija	3.352	5.624	454	2.863	7.352	0	0	19.645
Drugi prenosi*	14	-14	0	0	0	0	0	0
Stanje 31. 3. 2023	232.677	977.197	79.794	256.085	283.200	11.390	0	1.840.343
Neodpisana vrednost								
Stanje 1. 1. 2023	288.673	247.606	5.409	47.286	74.365	16.101	61	679.501
Stanje 31. 3. 2023	291.943	251.048	5.187	46.004	74.566	7.649	63	676.460

*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 – III 2023

v tisoč EUR	Zemljišča, zgradbe in kablenska kanalizacija	Kabelsko omrežje	Telefonske centrale	Oprema za mobilno omrežje	Druga oprema	Sredstva v izgradnji	Skupaj
Nabavna vrednost							
Stanje 1. 1. 2023	488.699	1.139.346	83.667	185.471	337.505	20.541	2.255.229
Povečanja	0	0	0	0	0	11.956	11.956
Osnovna sredstva ustvarjena v družbi	0	0	0	0	0	1.180	1.180
Prenosi v uporabo	6.493	8.571	235	659	7.004	-22.962	0
Zmanjšanja	-122	0	-144	-8	-4.453	0	-4.727
Drugi prenosi*	160	-162	-1	1	1	1	0
Stanje 31. 3. 2023	495.230	1.147.755	83.757	186.123	340.057	10.716	2.263.638
Popravek vrednosti							
Stanje 1. 1. 2023	220.231	921.560	78.261	159.495	270.749	0	1.650.296
Povečanja	11	0	0	0	0	0	11
Zmanjšanja	-116	0	-141	-1	-3.583	0	-3.841
Amortizacija	3.229	4.606	452	1.784	6.616	0	16.687
Drugi prenosi*	14	-14	-2	1	0	0	-1
Stanje 31. 3. 2023	223.369	926.152	78.570	161.279	273.782	0	1.663.152
Neodpisana vrednost							
Stanje 1. 1. 2023	268.468	217.786	5.406	25.976	66.756	20.541	604.933
Stanje 31. 3. 2023	271.861	221.603	5.187	24.844	66.275	10.716	600.486

*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 kablenska 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 31. 3. 2023 znašajo 6.664 tisoč evrov, v družbi Telekom Slovenije pa 17.053 tisoč evrov.

Sredstva v najemu

Gibanje sredstev v najemu Skupine Telekom Slovenije v obdobju I – III 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
Spremembe pogodb	2.292	205	989	6	53	0	3.545
Prenos v uporabo - nove pogodbe	763	54	0	313	304	29	1.463
Drugi prenosi	0	0	11	0	0	0	11
Stanje 31. 3. 2023	77.091	9.188	10.719	3.006	22.603	4.253	126.860
Popravek vrednosti							
Stanje 1. 1. 2023	27.749	3.338	5.922	1.220	6.364	1.829	46.422
Amortizacija	1.824	217	383	142	428	125	3.119
Stanje 31. 3. 2023	29.573	3.555	6.305	1.362	6.792	1.954	49.541
Neodpisana vrednost							
Stanje 1. 1. 2023	46.287	5.591	3.797	1.467	15.882	2.395	75.419
Stanje 31. 3. 2023	47.518	5.633	4.414	1.644	15.811	2.299	77.319

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 – III 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	1.574	193	355	6	-330	0	1.798
Prenos v uporabo - nove pogodbe	763	54	0	313	304	0	1.434
Stanje 31. 3. 2023	63.032	8.241	4.409	2.775	44.435	633	123.525
Popravek vrednosti							
Stanje 1. 1. 2023	21.882	2.884	2.100	1.063	13.759	478	42.167
Amortizacija	1.551	198	163	132	924	39	3.007
Stanje 31. 3. 2023	23.433	3.082	2.263	1.195	14.683	517	45.152
Neodpisana vrednost							
Stanje 1. 1. 2023	38.813	5.110	1.954	1.393	30.702	155	78.126
Stanje 31. 3. 2023	39.599	5.159	2.146	1.580	29.752	116	78.351

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 – III 2023 pripoznana amortizacija v višini 3.119 tisoč evrov in odhodki za obresti iz obveznosti iz najema v višini 557 tisoč evrov. V enakem obdobju lani je skupina pripoznala 3.238 tisoč evrov amortizacije in 553 tisoč evrov odhodkov za obresti.

V izkazu poslovnega izida družbe Telekom Slovenije je bila v poročanem obdobju I – III 2023 pripoznana amortizacija v višini 3.007 tisoč evrov in odhodki za obresti iz obveznosti iz najema v višini 511 tisoč evrov. V enakem obdobju lani je družba pripoznala 3.012 tisoč evrov amortizacije in 548 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 znižale za 2.947 tisoč evrov v Skupini Telekom Slovenije in za 4.783 tisoč evrov v družbi Telekom Slovenije.

Finančne obveznosti za prejeta posojila in druge finančne obveznosti

Na 31. 3. 2023 finančne obveznosti v Skupini Telekom Slovenije znašajo 364.756 tisoč evrov, kar se nanaša na posojila in kredite v višini 364.754 tisoč evrov in 2 tisoč evrov na druge finančne obveznosti.

V družbi Telekom Slovenije so finančne obveznosti v višini 364.754 tisoč evrov in se v celoti nanašajo na posojila in kredite.

Obveznosti iz najemov

Obveznosti iz najemov v Skupini Telekom Slovenije na 31. 3. 2023 znašajo 71.331 tisoč evrov in so glede na konec leta 2022 višje za 1.386 tisoč evrov.

V družbi Telekom Slovenije na 31. 3. 2023 znašajo 73.196 tisoč evrov in so glede na konec leta 2022 nižje za 202 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 31. 3. 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	2.479	2.479	2.479		
Naložbe v delnice in deleže vrednotene po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki ne kotirajo na trgu vrednostnih papirjev	284	284			284
Dana posojila	7	7		7	
Druga nekratkoročna finančna sredstva	16	16		16	
Poslovne terjatve	19.280	19.280		19.280	
Kratkoročna finančna sredstva					
Dana posojila	13	13		13	
Druga kratkoročna finančna sredstva	801	801		801	
Poslovne in druge terjatve	154.733	154.733		154.733	
Denar in denarni ustrezniki	26.353	26.353		26.353	
Nekratkoročne finančne obveznosti					
Prejeta posojila	236.713	236.713		236.713	
Druge obveznosti	11.916	11.916		11.916	
Kratkoročne finančne obveznosti					
Prejeta posojila	128.041	128.041		128.041	
Druge finančne obveznosti	2	2		2	
Poslovne obveznosti	107.531	107.531		107.531	

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 poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki kotirajo na trgu vrednostnih papirjev	2.139	2.139	2.139		
Naložbe v delnice in deleže vrednotene po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki ne kotirajo na trgu vrednostnih papirjev	284	284			284
Dana posojila	9	9		9	
Druga dolgoročna finančna sredstva	16	16		16	
Poslovne terjatve	19.251	19.251		19.251	
Kratkoročna finančna sredstva					
Dana posojila	16	16		16	
Druga kratkoročna finančna sredstva	802	802		802	
Poštena vrednost obrestne zamenjave	19	19		19	
Poslovne in druge terjatve	157.680	157.680		157.680	
Denar in denarni ustrezniki					
Prejeta posojila	236.683	236.683		236.683	
Druge obveznosti					
Prejeta posojila	132.757	132.757		132.757	
Druge finančne obveznosti	2	2		2	
Poslovne obveznosti	123.915	123.915		123.915	

Knjigovodske in poštene vrednosti finančnih instrumentov družbe Telekom Slovenije, na 31. 3. 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	2.479	2.479	2.479		
Naložbe v delnice in deleže vrednotene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki ne kotirajo na trgu vrednostnih papirjev	284	284			284
Dana posojila	42.774	42.774		42.774	
Poslovne terjatve	19.274	19.274		19.274	
Kratkoročna finančna sredstva					
Dana posojila	11.110	11.110		11.110	
Poslovne in druge terjatve	146.101	146.101		146.101	
Denar in denarni ustrezniki	13.049	13.049		13.049	
Nekratkoročne finančne obveznosti					
Prejeta posojila	236.713	236.713		236.713	
Poslovne obveznosti	10.056	10.056		10.056	
Kratkoročne finančne obveznosti					
Prejeta posojila	128.041	128.041		128.041	
Poslovne obveznosti	78.917	78.917		78.917	

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

	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		
Naložbe v delnice in deleže vrednotene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa, ki ne kotirajo na trgu vrednostnih papirjev	284	284			284
Dana posojila	46.082	46.082		46.082	
Poslovne terjatve	19.246	19.246		19.246	
Kratkoročna finančna sredstva					
Dana posojila	11.496	11.496		11.496	
Poštena vrednost obrestne zamenjave	20	20		20	
Poslovne in druge terjatve	150.884	150.884		150.884	
Denar in denarni ustrezniki	19.573	19.573		19.573	
Prejeta posojila	236.683	236.683		236.683	
Poslovne obveznosti	3.847	3.847		3.847	
Prejeta posojila	132.757	132.757		132.757	
Poslovne obveznosti	99.300	99.300		99.300	

Poštene vrednosti na 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 – III 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 zahtevek naj bi predstavljal prikrajšanje, ki naj bi ga naročniki družbe utrpeli v obdobju od 1. januarja 2018 do 1. decembra 2022. Telekom Slovenije bo v roku podal odgovor na tožbo glede obstoja pogojev za odobritev kolektivne odškodninske tožbe.

Možne obveznosti za dana jamstva

Skupina Telekom Slovenije je na 31. 3. 2022 zagotovila naslednja jamstva:

- za dobro opravljeno delo in za odpravo napak v višini 12.148 tisoč evrov (konec leta 2022: 11.507 tisoč evrov),
- druga jamstva v višini 296 tisoč evrov (konec leta 2022: 218 tisoč evrov).

Družba je na 31. 3. 2023 zagotovila naslednja jamstva:

- za dobro opravljeno delo in za odpravo napak v višini 8.993 tisoč evrov (konec leta 2022: 8.281 tisoč evrov),
- za zavarovanje obveznosti in druga jamstva v višini 209 tisoč evrov (konec leta 2022: 170 tisoč evrov).

Nobena od naštetih obveznosti ne izpolnjuje pogojev za pripoznanje med bilančne postavke, 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 31. 3. 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 v družbi Telekom Slovenije.

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	
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Odprte poslovne terjatve	4.963	4.726	3.717	4.247
Odprte poslovne obveznosti	2.417	4.871	2.296	4.830
Obveznosti za DDV	5.114	3.706	5.229	3.695
Obveznosti za davek iz dobička	-1.553	3.803	-1.577	3.437
v tisoč EUR	I - III 2023	I - III 2022	I - III 2023	I - III 2022
Prihodki od prodaje	5.961	3.744	4.393	3.250
Stroški za nakup materiala in storitev	7.805	2.658	7.519	2.473
v tisoč EUR	I - III 2023	I - III 2022	I - III 2023	I - III 2022
Plačilo DDV	13.539	12.080	13.573	11.969
Plačilo DDPO	982	1.026	788	888

Posli s podjetji v skupini

Družba Telekom Slovenije je imela s podjetji v skupini naslednje posle:

v tisoč EUR	31.03.2023	31.12.2022
Terjatve do podjetij v skupini		
Odvisne družbe - bruto znesek	3.600	4.015
Odvisne družbe - popravek vrednosti	-17	-17
Odvisne družbe - neto znesek	3.583	3.998
Posojila do podjetij v skupini		
Odvisne družbe - bruto znesek	53.864	57.553
Odvisne družbe - neto znesek	53.864	57.553
Obveznosti do podjetij v skupini		
Odvisne družbe	31.796	26.721
v tisoč EUR	I - III 2023	I - III 2022
Prihodki od prodaje v skupini	3.342	3.492
Nakup materiala in storitev v skupini	5.007	4.499

Dana posojila odvisnim družbam

v tisoč EUR	31.03.2023	31.12.2022
GVO, d.o.o.	3.001	2.993
TSmedia, d.o.o.	541	290
IPKO d.o.o.	38.500	42.649
SOLINE d.o.o.	1.589	1.275
SIOL d.o.o., Zagreb	423	458
SiOL d.o.o. Sarajevo	4.471	4.413
Siol BEOGRAD	113	151
INFRATEL, d.o.o.	2.459	2.453
SIOL Priština	2.767	2.871
Skupaj do povezanih družb	53.864	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.

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, plačilno-sposobnostno (likvidnostno) tveganje in obrestno tveganje. Izpostavljenost posameznim vrstam finančnih tveganj se redno presoja ter se na podlagi ocene potencialnih negativnih učinkov na finančno stabilnost in uspešnost 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	
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Dana posojila	20	25	53.884	57.578
Depoziti	801	802	0	20
Poslovne in druge terjatve	174.013	176.931	165.375	170.130
- Od tega terjatve do kupcev	169.165	170.406	161.558	164.768
Denar in denarni ustrezniki	26.353	37.382	13.049	19.573
SKUPAJ	201.187	215.140	232.308	247.301

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 31. marca 2023 na ravni skupine znašale 169.165 tisoč evrov in so se v primerjavi s koncem leta 2022 zmanjšale za 1.241 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 terjatev na datum poročanja v Skupini Telekom Slovenije

v tisoč EUR	31.03.2023				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	187.932		-18.767	169.165	188.380		-17.974	170.406
Nezapadle terjatve do kupcev	153.988	0,5%	-698	153.290	155.985	0,5%	-714	155.271
Zapadle								
- do vključno 30 dni	9.002	4%	-338	8.664	8.565	4%	-316	8.249
- od vključno 31 do vključno 60 dni	3.439	11%	-365	3.074	2.990	11%	-318	2.672
- od vključno 61 do vključno 90 dni	951	15%	-140	811	1.365	16%	-212	1.153
- od vključno 91 do vključno 180 dni	2.235	44%	-984	1.251	2.078	45%	-941	1.137
- od vključno 181 do vključno 365 dni	2.766	57%	-1.567	1.199	2.297	55%	-1.265	1.032
- od vključno 366 dni do dveh let	5.484	87%	-4.773	711	5.484	84%	-4.605	879
- nad dve leti	7.098	98%	-6.933	165	6.484	100%	-6.472	12
- terjatve do kupcev v insolvenčnih postopkih	2.969	100%	-2.969	0	3.132	100%	-3.131	1
Skupaj zapadle terjatve do kupcev	33.944		-18.069	15.875	32.395		-17.260	15.135
Druge poslovne terjatve	4.848		0	4.848	6.525		0	6.525
Skupaj terjatve	192.780		-18.767	174.013	194.905	0	-17.974	176.931

Analiza zapadlosti terjatev na datum poročanja v družbi Telekom Slovenije

v tisoč EUR	31.03.2023				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	175.978		-14.420	161.558	178.525		-13.757	164.768
Nezapadle terjatve do kupcev	147.943	0,5%	-730	147.213	151.819	0,5%	-724	151.095
Zapadle								
- do vključno 30 dni	8.312	4%	-332	7.980	7.793	4%	-312	7.481
- od vključno 31 do vključno 60 dni	3.091	11%	-345	2.746	2.725	11%	-300	2.425
- od vključno 61 do vključno 90 dni	734	15%	-110	624	1.205	15%	-181	1.024
- od vključno 91 do vključno 180 dni	1.819	46%	-837	982	1.792	46%	-824	968
- od vključno 181 do vključno 365 dni	2.277	50%	-1.139	1.138	1.819	50%	-909	910
- od vključno 366 dni do dveh let	2.431	64%	-1.556	875	2.404	64%	-1.538	866
- nad dve leti	6.924	100%	-6.924	0	6.462	100%	-6.462	0
- terjatve do kupcev v insolvenčnih postopkih	2.447	100%	-2.447	0	2.506	100%	-2.507	-1
Skupaj zapadle terjatve do kupcev	28.035		-13.690	14.345	26.706		-13.033	13.673
Druge poslovne terjatve	3.817		0	3.817	5.362		0	5.362
Skupaj terjatve	179.795		-14.420	165.375	183.887		-13.757	170.130

Pričakovane kreditne izgube iz naslova nezapadlih terjatev do kupcev so ocenjene v višini 0,50 % (enako v letu

2022).

Skupina Telekom Slovenije in Telekom Slovenije spremljata kreditna tveganja tudi v preostalih segmentih poslovanja. Denar na TRR se razporeja po načelih minimizacije tveganj in zasledovanja ustrezne razpršenosti po bankah, zato je tveganje koncentracije nizko. Kreditno tveganje je majhno, saj zaradi stabilnosti bančnega sistema in visoke likvidnosti bank ni večjega tveganja z vidika držanja denarnih sredstev na TRR. Za denar in denarne ustreznike zato 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 je pri danih posojilih majhno, 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 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 v 1. četrtletju leta 2023 iz tega naslova popravka vrednosti ni oblikovala. 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	
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Zapadle	0	0	5	0
Nezapadle:	20	25	53.879	57.578
- v manj kot 3 mesecih	6	7	1.016	3.212
- od 3 do 12 mesecev	7	10	10.090	8.284
- od 1 do 2 let	5	6	12.466	14.332
- od 2 do 5 let	2	2	26.330	27.560
- več kot 5 let	0	0	3.978	4.190
Skupaj	20	25	53.884	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 262 milijona evrov, dolgoročno posojilo pri Evropski investicijski banki v višini 100 milijonov evrov ter na obveznosti iz najema v višini 71,3 milijona evrov na ravni skupine oziroma 84 milijona evrov na ravni družbe. Skupina in družba redno odplačujeta svoje obveznosti iz financiranja.

Družba Telekom Slovenije je v 1. četrtletju leta 2023 vrnila skupaj 7,7 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 dan 31. marec 2023 znašala 72 milijonov evrov.

Zapadlost obveznosti Skupine Telekom Slovenije na 31. 03. 2023 in 31. 12. 2022 na podlagi pogodbenih, nediskontiranih plačil

v tisoč EUR	Do 3 mesece	Od 3 do 12 mesecev	Od 1 do 2 let	Od 2 do 5 let	Nad 5 let	Skupaj	Knjigovodska vrednost obveznosti
31.03.2023							
Posojila in krediti	9.570	131.539	37.817	97.697	131.086	407.709	365.345
Druge finančne obveznosti	0	2	0	0	0	2	2
Obveznosti do dobaviteljev in druge poslovne obveznosti	69.153	38.378	7.450	2.713	1.753	119.447	119.447
Finančne obveznosti iz najemov	4.831	7.324	12.011	24.209	38.522	86.897	71.330
Skupaj	83.554	177.243	57.278	124.619	171.361	614.055	556.124
31.12.2022							
Posojila in krediti	8.505	137.413	37.817	96.473	132.638	412.846	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	173.909	629.932	572.126

Zapadlost obveznosti družbe Telekom Slovenije na dan 31. 03. 2023 in 31. 12. 2022 na podlagi pogodbenih, nediskontiranih plačil

v tisoč EUR	Do 3 mesece	Od 3 do 12 mesecev	Od 1 do 2 let	Od 2 do 5 let	Nad 5 let	Skupaj	Knjigovodska vrednost obveznosti
31.03.2023							
Posojila in krediti	9.570	131.539	37.817	97.697	131.086	407.709	365.345
Obveznosti do dobaviteljev in druge poslovne obveznosti	64.651	14.265	7.190	2.716	150	88.972	88.972
Finančne obveznosti iz najemov	5.466	8.776	10.042	26.025	36.783	87.092	73.197
Skupaj	79.687	154.580	55.049	126.438	168.019	583.773	527.514
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 31. marec 2023 izhaja iz potencialne spremembe referenčne obrestne mere Euribor,

V strukturi finančnih obveznosti skupine in družbe¹ na dan 31. marec 2023 predstavljajo obveznosti iz prejetih posojil, ki se obrestujejo po spremenljivih obrestnih merah, vezanih na 6-mesečni Euribor, 72,4-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, katera je zapadla v plačilo 31.3.2023. 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	
	31.03.2022	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Finančni instrumenti po variabilni obrestni meri				
Finančne obveznosti	261.978	265.824	261.978	265.824
Neto finančne obveznosti	261.978	265.824	261.978	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

1-3 2023	Zvišanje/znižanje obrestne mere	Učinek na poslovni izid pred obdavčitvijo v tisoč EUR	
		Skupina Telekom Slovenije	Telekom Slovenije, d.d.
EURO	+100 bt	-2.620*	-2.620*
EURO	-100 bt	2.620*	2.620*

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 31. 03. 2023	Vrednost na 31. 12. 2022	Sprememba (v odstotnih točkah)
6-mesečni	3,341	2,693	0,648

¹ Upoštevano stanje glavnice dolgoročnih posojil

Upravljanje kapitala

Cilji upravljanja kapitala skupine in družbe so kapitalska ustreznost ter posledično dolgoročna plačilna sposobnost in finančna stabilnost, s čimer se skuša zagotoviti čim boljša kreditna boniteta za financiranje poslovanja ter nadaljnjega razvoja skupine in družbe, s tem pa tudi doseganje čim višje vrednosti za delničarje.

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.

v tisoč EUR	Skupina Telekom Slovenije		Telekom Slovenije	
	31.3.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Prejeta posojila in druge finančne obveznosti	436.087	439.387	437.950	442.838
Manj kratkoročne finančne naložbe in denarna sredstva s kratkoročnimi depoziti	-27.167	-38.219	-24.159	-31.089
Neto obveznosti	408.920	401.168	413.791	411.749
Kapital	620.031	611.677	611.638	606.233
Bilančna vsota	1.280.448	1.275.338	1.220.497	1.223.290
Neto dolg v kapitalu	66,0%	65,6%	67,7%	67,9%
Kapital v bilančni vsoti	48,4%	48,0%	50,1%	49,6%