

INTERTRADE ITA
podjetje za zastopanje tujih firm d.d., Ljubljana

Letno poročilo
2013

Ljubljana, april 2014

| | |
|--|-----------|
| POSLOVNO POROČILO ZA POSLOVNO LETO 2013 | 2 |
| Analiza izkaza poslovnega izida in bilance stanja družbe za poslovno leto 2013 | 2 |
| I. Izkaz poslovnega izida:..... | 2 |
| II. Bilanca stanja:..... | 3 |
| Sklepno:..... | 4 |
| RAČUNOVODSKO POROČILO | 10 |
| 1. Računovodski izkazi..... | 11 |
| 2. Pojasnila k računovodskim izkazom | 16 |
| 3. Pomembnejši kazalniki..... | 22 |
| POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA | 23 |
| IZJAVA POSLOVODSTVA | 24 |
| POROČILO O RAZMERJIH Z OBVLADUJOČO DRUŽBO | 25 |
| IZRAČUN BILANČNEGA DOBIČKA NA DAN 31.12.2013 IN PREDLOG NJEGOVE UPORABE | 26 |
| I. Izračun bilančnega dobička na dan 31.12.2013 | 26 |
| II. Predlog delitve bilančnega dobička, ugotovljenega na dan 31.12.2013..... | 26 |
| PRILOGA K IZKAZOM – IZOBRAZBENA STRUKTURA ZAPOSLENIH | 27 |

INTERTRADE ITA

Podjetje za zastopanje tujih firm d.d.
Ljubljana, Tomšičeva 3

POSLOVNO POROČILO ZA POSLOVNO LETO 2013

Struktura delničarjev delniške družbe INTERTRADE ITA d.d. je bila na dan 31.12.2013 naslednja:

| delničar: | št. delnic: | delež: |
|--|---------------|------------------|
| Interra d.o.o. | 58.790 | 84,5522% |
| Slovenska odškodninska družba d.d. | 5.349 | 7,6930% |
| Kapitalska družba d.d. | 5.348 | 7,6915% |
| Zaposleni, bivši zaposleni, upokojenci | 44 | 0,0633% |
| Skupaj | 69.531 | 100,0000% |

Delniška družba Intertrade ITA d.d. ima le še 6 delničarjev. Delnice, ki so bile predmet zadnje kupoprodajne transakcije na organiziranem trgu vrednostnih papirjev v okviru avkcijskega načina trgovanja, so bile prodane po ceni 40,00 EUR za delnico INRG. Delničar Interra d.o.o. ima po zadnji spremembi 58.790 delnic, njen delež pa znaša 84,5522%. Delež delničarja Slovenske odškodninske družbe d.d. znaša 7,6930%, delež delničarja Kapitalske družbe d.d. pa znaša 7,6915%. Skupina preostalih 3 delničarjev pa ima le 44 delnic, njihov delež pa znaša 0,0633%.

Analiza izkaza poslovnega izida in bilance stanja družbe za poslovno leto 2013

Računovodski izkazi za poslovno leto 2013 so izdelani skladno s Slovenskimi računovodskimi standardi (v nadaljevanju SRS).

I. Izkaz poslovnega izida:

Kot v preteklih letih, so bili ukrepi uprave v poslovnem letu 2013 usmerjeni na tri premoženjske sklope družbe in sicer:

- nepremično premoženje družbe
- denarna sredstva, finančne naložbe
- zastopniška dejavnost družbe.

V poslovnem letu 2013 so poslovni prihodki znašali 154.081 EUR. Poslovni prihodki izhajajo predvsem iz opravljanja dejavnosti oddaje lastnih nepremičnin v najem in so nekaj nižji zaradi odpovedi najema, ki jo je v prvi polovici poslovnega leta 2013 podal dotedanji najemjemalec pretežnega dela prvega nadstropja. Vendar pa je bil ta izpad prihodka zgolj začasne narave, saj so bile z drugim najemjemalcem sklenjene nove najemne pogodbe, na podlagi katerih se je v drugi polovici poslovnega leta 2013 obstoječe poslovno sodelovanje že razširilo še na pretežni del poslovnih prostorov v visokem pritličju in delu prvega nadstropja, s 01.04.2014 pa se poslovno sodelovanje širi še na preostali del poslovnih prostorov v prvem nadstropju.

S tem pa so v najem oddane vse tri etaže poslovne stavbe (visoko pritličje ter prvo in drugo nadstropje).

Ukrepi uprave so bili usmerjeni v nadaljnjo racionalizacijo poslovanja družbe. V družbi so 3 zaposleni. Družba izkazuje stroške blaga, materiala in storitev v skupni višini 312.023 EUR in so v primerjavi s predhodnim poslovnim letom 2012 nekaj večji predvsem zaradi izvajanja obsežnejših vzdrževalno obnovitvenih del (v etaži prvega nadstropja - obnova zidov in parketa / na strehi poslovne stavbe - zamenjava dela kritine) kot posledica menjave

najemnikov. Stroški dela so se v primerjavi s predhodnim poslovnim letom zmanjšali in so znašali 28.018 EUR.

Finančni prihodki iz deležev so se v primerjavi s predhodnim poslovnim letom občutno povečali in so znašali 239.342 EUR. Finančni prihodki se nanašajo na prejete dividende v višini 131.991 EUR ter na kapitalski dobiček pri prodaji finančnih naložb v višini 107.709 EUR.

Finančni prihodki iz danih posojil so znašali 149.985 EUR. Pretežni del tovrstnih finančnih prihodkov od obresti v višini 131.991 EUR izhaja iz posojil, danih družbam v skupini. Bistveno pa so se v primerjavi s predhodnim poslovnim letom 2012 znižali finančni prihodki od obresti iz naslova kratkoročnih depozitov pri slovenskih poslovnih bankah zaradi prekinitve tovrstnih kratkoročnih depozitov iz razloga negotovega poslovnega položaja slovenskih bank, ki se je občutno poslabšalo in je v posledici vodilo k sprejetju izrednih ukrepov Banke Slovenije, to je enostranskemu izbrisu obveznosti poslovnih bank do njihovih delničarjev in imetnikov določenih vrst obveznic. Ob tem so bile s strani predstavnikov pristojnih institucij večkrat podane izjave, da naj bi tudi večji deponenti v bodoče morali trpeti breme sanacije bank, kar je popolnoma nesprejemljivo. Kratkoročni depoziti so bili preneseni k tujim poslovnim bankam in njihovim podružnicam v državi, pri katerih pa se tovrstni depoziti obrestujejo po bistveno nižjih obrestnih merah.

Prvič po dolgih letih pa družba izkazuje finančne odhodke iz oslabitve in odpisov finančnih naložb in to iz naslova finančnih naložb v vrednostne papirje dveh največjih poslovnih bank v državni lasti, to je v obveznice NLB d.d. (1118 obveznic NLB26) in delnice Abanke Vipa d.d. (7242 delnic ABKN) v skupni višini 297.046 EUR. Navedeni finančni odhodki so posledica izvedbe ukrepa enostranskega izbrisa vseh obveznosti navedenih poslovnih bank do njihovih delničarjev in imetnikov vrednostnih papirjev. Enostranski izbris obveznosti do svojih delničarjev in imetnikov vrednostnih papirjev pa sta navedeni poslovni banki izvedli sklicujoč se na izredne ukrepe Banke Slovenije, sprejete ob izteku poslovnega leta v zvezi s sanacijo bančnega sistema. Podrobnejši prikaz je podan v nadaljevanju poslovnega poročila.

Finančni odhodki iz finančnih obveznosti so znašali 53.608 EUR.

Družba je zato v obračunskem obdobju poslovnega leta 2013 ugotovila čisto izgubo v višini - 190.125 EUR, katero je pokrila s prenesenim čistim dobičkom prejšnjih let. V primeru, da ne bi prišlo do enostranskega izbrisa vseh obveznosti navedenih poslovnih bank do njihovih delničarjev in imetnikov vrednostnih papirjev, potem bi družba izkazovala dobiček, čisti poslovni izid obračunskega obdobja bi znašal 106.921 EUR (znesek ne vključuje učinkov davka na dohodek pravnih oseb).

II. Bilanca stanja:

Naložbene nepremičnine sestavljajo zemljišče, poslovna stavba in stanovanje, ki se v pretežnem delu oddajajo v najem. Vrednost naložbenih nepremičnin znaša 888.725 EUR.

Dolgoročne finančne naložbe predstavljajo predvsem naložbe v delnice družb in točke vzajemnih skladov na organiziranem trgu vrednostnih papirjev in znašajo 5.160.106 EUR.

Povečanje vrednosti dolgoročnih finančnih naložb v primerjavi s predhodnim poslovnim letom se nanaša na naložbe v pretežno tuje in delno domače vrednostne papirje, ki so dani v upravljanje poslovni banki in znašajo 1.458.611 EUR, ter v preostalem delu na naložbe v vrednostne papirje slovenskih javnih družb na organiziranem trgu vrednostnih papirjev, ki znašajo 3.701.495 EUR.

Kratkoročne finančne naložbe predstavljajo kratkoročno posojilo dano obvladujoči družbi na podlagi obstoječe pogodbe o medsebojnem financiranju v višini 8.274.000 EUR, preostali del kratkoročnih oziroma izrazito kratkoročnih finančnih naložb v višini 1.955.000 EUR predstavljajo depoziti pri tujih poslovnih bankah in njihovih podružnicah v državi. Rok vezave

finančnih sredstev se je izrazito skrajšal iz razloga nepredvidljivih okoliščin in izrazito zaostrenega stanja v slovenskih poslovnih bankah ter zelo nizke ravni depozitnih obrestnih mer pri tujih poslovnih bankah.

Kratkoročne poslovne terjatve znašajo 61.577 EUR. Vrednost denarnih sredstev ob izteku obdobja poročanja znaša 649.039 EUR in je višja zaradi prekinitve dosedanjih depozitnih pogodb pri slovenskih poslovnih bankah iz razloga njihovega negotovega poslovnega položaja, ta sredstva pa so namenjena morebitnim vlaganjem v finančne naložbe, to je predvsem v delnice določenih stabilnih tujih družb.

Kapital družbe znaša 16.949.006 EUR in se je v primerjavi s predhodnim poslovnim letom povečal. Družba ob izteku obdobja poročanja izkazuje negativen presežek iz prevrednotenja finančnih naložb na pošteno vrednost v višini 242.430 EUR in je posledica izključno znižanja vrednosti finančnih naložb v delnice in točke vzajemnih skladov na organiziranem trgu vrednostnih papirjev v obdobju od njihovega nakupa pa do izteka obdobja poročanja (predvsem znižanja ravni tečajev delnic tki. »slovenskih blue-chipov« Krka d.d. in Telekom d.d.). Višina tega negativnega presežka pa se je v zadnjem obdobju v primerjavi s predhodnimi obdobji poročanja bistveno znižala zaradi rasti tečajev določenih vrednostnih papirjev.

Sklepno:

Uprava družbe bo v poslovnem letu 2014 nadaljevala z do sedaj zastavljenimi ukrepi.

Pri upravljanju obstoječe zastopniške dejavnosti družbe so v poslovnem letu 2013 potekale aktivnosti za pridobitev novih poslov.

Pri upravljanju nepremičnega premoženja družbe, to je poslovne stavbe, se zasleduje cilj skrajne racionalizacije pri uporabi poslovnih prostorov, tako da družba za potrebe lastne dejavnosti zaseda le manjši del poslovnih površin.

Ves preostali, pretežni del poslovnih prostorov pa mora biti oddan v dolgoročni najem poslovno bonitetnim najemjemalcem. V prvi polovici poslovnega leta 2013 je eden od dosedanjih najemjemalcev, ki je zasedal pretežni del prvega nadstropja, podal odpoved najema. Hkrati so nadalje potekale intenzivne aktivnosti za pridobitev novih ustreznih najemjemalcev. Na podlagi teh aktivnosti je bila v drugi polovici poslovnega leta z obstoječim najemjemalcem sklenjena nova najemna pogodba, na podlagi katere se je dosedanje poslovno sodelovanje že razširilo še na pretežni del poslovnih prostorov v visokem pritličju in delu prvega nadstropja. 01.04.2014 pa se poslovno sodelovanje širi še na preostali del poslovnih prostorov v prvem nadstropju. S tem pa so v najem oddane vse tri etaže poslovne stavbe (visoko pritličje ter prvo in drugo nadstropje). Vzporedno so se nadalje izvajala obsežnejša vzdrževalno obnovitvena dela v etaži prvega nadstropja (obnova zidov in parketa) in na strehi poslovne stavbe (zamenjava dela kritine) kot posledica menjave najemnikov.

Kot že navedeno v poročilih za pretekla poslovna leta je oddaja poslovnih prostorov vsako leto težja. Pogoji oddaje v najem se zaostrejejo, ponudba je zelo velika. Nadaljuje se trend izrazitega povečanja cen, predvsem komunalnih storitev, delno električne energije in ostalih. Negotovost predstavlja tudi uvajanje davka na nepremičnine, saj predstavlja dodatno davčno obremenitev družbe. Tovrstnega povečanja stroškov pa zaradi tržnih razmer ni mogoče prevaliti naprej v breme najemjemalcev.

Eden od najpomembnejših zaviralnih dejavnikov je način poteka izgradnje komunalne infrastrukture v mestnem jedru in prometna ureditev oziroma pomanjkanje zelo dragih javnih parkirnih mest. Posledično se zaradi vsega navedenega predvsem gospodarske družbe umikajo na obrobje mesta, kjer je prometna infrastruktura bistveno boljša.

Takšen zaviralni dejavnik predstavlja poseg investitorja Mestne občine Ljubljana, ki je na Tomšičevi ulici neposredno ob poslovni stavbi kljub odločnemu nasprotovanju družbe

Intertrade ITA d.d. realiziral obsežen projekt izgradnje podzemnih potopnih zbiralnikov za vse vrste komunalnih odpadkov. Investitor o načrtovani izgradnji potopnih zbiralnikov družbe Intertrade ITA d.d. ni ne obvestil, niti pridobil kakršnegakoli soglasja, pa čeprav gre za zahteven gradbeni objekt, ki ima močan in neposreden negativen vpliv na poslovno stavbo Intertrade ITA in njene uporabnike (močan trušč, prah in tresljaji ob izvajanju del, neposreden vpliv na okolje, neposredne emisije, smrad predvsem bioloških odpadkov, bistven vpliv na vrednost poslovne stavbe – zmanjšanje vrednosti zaradi izgleda in vrste eksploatacije javnih površin neposredno ob poslovni stavbi, ostali dejavniki).

V poslovnem letu 2013 upravi družbe niso bili izplačani nobeni prejemki in ni prejela nobenih plačil, povračil ali kakršnihkoli drugih ugodnosti, ne iz naslova fiksnega dela prejemkov, ne iz naslova gibljivega dela prejemkov, udeležbe pri dobičku, opsijskega nagrajevanja, odpravnin, dodatnih zavarovanj, bonitet in drugih naslovov.

Članom nadzornega sveta družbe je bila v poslovnem letu 2013 izplačana sejnina vsem skupaj v bruto višini 1.006 EUR, od česar je posamezen član prejel:

| | |
|----------------|--------------------|
| Franc Bohnc | znesek 430,88 EUR |
| Drago Mežnar | znesek 287,26 EUR |
| Tomaž Jeločnik | znesek 287,26 EUR. |

Razmerja z obvladujočo družbo Interra d.o.o. so obsegala dosedanja poslovna razmerja na področju izvajanja določenih operativnih storitev za družbo Intertrade ITA d.d., sodelovanje na področju dolgoročnega najema poslovnih prostorov ter obstoječe sodelovanje na področju kratkoročnih finančnih naložb na podlagi pred leti sklenjene pogodbe o medsebojnem financiranju.

Pretežni del prihodkov družbe Intertrade ITA d.d. izvira iz upravljanja s premoženjem družbe. Večji del le-tega je uporabljala družba Interra d.o.o., ki pa za njeno uporabo vseskozi plačuje različna nadomestila, uporabnine, kot so obresti, najemnine, in ostalo.

Pri upravljanju prostih denarnih sredstev in obstoječih finančnih naložb je poudarek predvsem na varnosti naložbe glede na vrsto naložbe. Pri analiziranju poslovnih priložnosti je pozornost usmerjena v klasične finančne naložbe. Pri sprejemanju poslovnih odločitev se elementu varnosti finančnih naložb daje večji pomen kot elementu njihove donosnosti. Ob naštetem pa je potrebno zagotavljati tudi tekočo likvidnost podjetja. Kljub navedenemu se ni bilo mogoče izogniti vplivu gospodarske krize in spremenjenim vrednostim finančnih naložb v delnice in točke vzajemnih skladov na organiziranem trgu vrednostnih papirjev ter izrednim ukrepom Banke Slovenije, sprejetimi ob izteku poslovnega leta 2013 v zvezi s sanacijo največjih domačih poslovnih bank. Zaradi vseh dogodkov predvsem v domačem in deloma tujem poslovnem okolju, pogoji poslovanja nikakor niso ugodni.

Uprava družbe izjavlja, da so bile vse pomembnejše spremembe podatkov iz Prospekta za javno ponudbo delnic iz maja 1996 razkrite v vseh dosedanjih letnih poročilih, vključno s tem letnim poročilom, v Uradnem listu RS, v javnih občilih, to je v dnevniku, ki izhaja na celotnem območju Republike Slovenije, pri čemer so določila statuta družbe kot tovrsten dnevnik najprej določala časopis Delo, po spremembi določil pa časopis Dnevnik, na uradnih spletnih straneh Ljubljanske borze ter spletnih straneh družbe Intertrade ITA d.d..

V zvezi z dejavniki tveganja je potrebno navesti tveganja, ki so značilna za družbo samo in njeno dejavnost, in tveganja, ki zadevajo vrednostni papir, katerega izdajatelj je družba.

Kot tveganja, ki so značilna za družbo samo in njeno dejavnost lahko opredelimo naslednja:

Tržno tveganje je prisotno pri opravljanju dejavnosti zastopanja tujih principalov in dejavnosti oddaje lastnih nepremičnin v najem. Pri tujih principalih so v zadnjih letih kot posledica procesa globalizacije prisotne večje spremembe v njihovi kapitalski strukturi, statusne spremembe, personalne spremembe, reorganizacije trženja in druge, ki imajo lahko za posledico tudi ukinitve določenega programa zastopanja. Zato se spremlja tovrstne

spremembe pri tujih principalih. V okviru tržnih tveganj pa je potrebno spremljati tudi vse dogajanje in spremembe, ki so povezane s kupci proizvodov tujih principalov. Pri opravljanju dejavnosti oddaje lastnih nepremičnin v najem se družba srečuje z zelo močno konkurenco presežne ponudbe poslovnih prostorov v Ljubljani, kar posledično ustvarja pritisk na nižanje najemnin in vpliva na zasedenost poslovne stavbe. Sočasno se družba srečuje z rastjo vhodnih stroškov, na višino katerih skorajda nima vpliva (cena električne energije, ogrevanja, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, davek na nepremičnine,...). Bistvena je dobra boniteta najemjemalec. Tudi na tem področju dejavnosti pa je družba izpostavljena različnim statusnim spremembam pri najemjemalec, katerih posledica je bilo prenehanje obstoja najemjemalec in predčasna prekinitvev pogodb.

Pri tveganju izgube premoženja je družba izpostavljena potencialni izgubi svojega realnega premoženja, to je poslovne stavbe, in tveganjem pri upravljanju njenega finančnega premoženja. Na tveganja v zvezi z upravljanjem finančnega premoženja bo opozorjeno v nadaljevanju. V zvezi z tveganji potencialne izgube poslovne stavbe družba izvaja aktivnosti tekočega in investicijskega vzdrževanja poslovne stavbe. Kolikor je mogoče, družba tovrstno tveganje v okviru premoženjskega zavarovanja prenaša na zavarovalnico.

Kreditno tveganje predstavlja možnost, da nasprotna pogodbeni stranka, to so poslovne banke, obvladujoča družba, druge pravne osebe kot najemjemalec oziroma kupci proizvodov in storitev iz zastopniškega programa, ne bi plačala v celoti in pravočasno, ali pa sploh ne bi plačala svoje obveznosti iz naslova depozita, posojilnega razmerja, danega zavarovanja, najemnine, provizije, kupnine, ali drugega naslova. Tovrstno tveganje je bilo do sedaj na zelo nizki ravni oziroma ga skorajda ni bilo, saj so vse terjatve družbe pravočasno in v celoti plačane. Zaradi poglobljanja gospodarske krize je poseben poudarek namenjen tekoči spremljavi gibanja vseh za uspešnost poslovanja družbe relevantnih gospodarskih kategorij in dogodkom v poslovnem okolju. Tveganje se zmanjšuje predvsem s preverjanjem bonitete poslovnih partnerjev in vzpostavljanjem poslovnih razmerij le s tistimi, ki imajo najboljšo boniteto. Po potrebi se zagotavlja dodatne instrumente zavarovanj, kot so npr. menična zavarovanja. V primeru morebitnih zapadlih, neplačanih terjatev, kar velja predvsem za področje prodaje proizvodov tujih principalov in dejavnost oddaje poslovnih prostorov v najem, se izvaja postopek njihove sistematične izterjave, vključujoč ukrepe omejevanja ali popolne ustavitve prodaje oziroma prekinitvev pogodbenih (najemnih) razmerij.

V zvezi s tem pa je glede na dogodke v zadnjem obdobju potrebno opozoriti, da se zelo povečuje tveganje, ki izvira iz občutnega poslabšanja poslovnega položaja poslovnih bank v Sloveniji, pri tem pa so tudi napovedi bodočih gibanj negativne. V družbi se je zato v poslovnem letu 2013 pristopilo k aktivnostim za odprtje poslovnega računa tudi pri drugih poslovnih bankah, tudi v tuji državi (Avstrija), z ustrezno visoko boniteto, vse z enim samim ciljem, to je zagotoviti ustrezno varnost finančne naložbe. V zvezi s tovrstno odločitvijo obstaja velik zadržek, saj so obrestne mere za depozite, ki jih te poslovne banke nudijo, v mnogokratniku nižje od obrestnih mer npr. pri NLB d.d. za depozite s primerljivo ročnostjo. Kljub temu menimo, tako kot vsa leta do sedaj, da je elementu varnosti finančne naložbe potrebno dati prednost in večji pomen kot elementu njihove donosnosti, ki je lahko ob zapadlosti naložbe zgolj hipotetična.

Predvsem pa je potrebno opozoriti, da je v okviru gospodarjenja s finančnimi instrumenti na podlagi pred leti sklenjene pogodbe slovenska poslovna banka kot upravljalec v letu 2010 del denarnih sredstev v znesku 111.807,00 EUR naložila tudi v nakup 1118 obveznic NLB26, katerih izdajatelj je bila največja poslovna banka v državni lasti NLB d.d. in so bile obrestovane po atraktivni obrestni meri v višini 6,25% letno. Navedeni deklarirano visoki donos je kot izgleda premamil upravljalca, da se je le-ta odločil za njihov nakup. K nakupu teh obveznic pa je upravljalca vodila tudi opredelitev sestave portfelja z nekaj nižjo stopnjo tveganja, zaradi česar je bil delež obveznic v portfelju večji. In ravno iz teh obveznic, katerih izdajatelj je bila največja poslovna banka v državni lasti NLB d.d., je družba Intertrade ITA d.d., tako kot tudi mnogi drugi imetniki teh obveznic, ob izteku poslovnega leta 2013 utrpela izgubo celotne vrednosti finančne naložbe v obveznice NLB26. Na podlagi izrednih ukrepov Banke Slovenije, sprejetih zaradi sanacije največjih domačih poslovnih bank, je NLB d.d. preprosto enostransko izbrisala vse obveznosti do imetnikov teh obveznic, kar je povsem v

nasprotju z določili prodajnega prospekta, na podlagi katerega je NLB d.d. te obveznice ob njihovi izdaji ponujala javnosti. Enako pa je storila tudi poslovna banka Abanka Vipa d.d., ki je prav tako sklicujoč se na izredne ukrepe Banke Slovenije enostransko izbrisala vse obveznosti do svojih delničarjev, zaradi česar je družba Intertrade ITA d.d. ob izteku poslovnega leta 2013 utrpela izgubo tudi finančne naložbe v 7.242 delnic Abanke Vipa d.d. v višini 185.239 EUR, ki jih je družba Intertrade ITA d.d. pridobila ob ustanovitvi te bančne institucije.

Navedeni konkretni primer ponovno potrjuje dejstvo, da je višina obljubljenega donosa obratno sorazmerna z varnostjo naložbe. Še tako deklarirano visok donos iz naslova obresti pri navedeni obveznici, ki ga je ob njihovi izdaji vlagateljem zagotavljala NLB d.d., je ostal zgolj hipotetičen. Izgubljena so vsa v nakup obveznic vložena denarna sredstva. Izguba vloženi sredstev pa je mnogokratniku večja kot pa bi znašale obresti, obračunane po sicer deklarirano visoki obrestni meri za predmetne obveznice NLB26. Poudarjamo, da gre za konkreten primer dejansko realizirane naložbe v obveznice največje poslovne banke v državi NLB d.d., katere večinski lastnik je država, pri čemer ni preteklo niti dvajset let od prve sanacije poslovnega sistema Ljubljanske banke, in finančne posledice te naložbe.

Zoper odločbo Banke Slovenije, s katero so bili uveljavljeni navedeni izredni ukrepi o izbrisu obveznosti do imetnikov vrednostnih papirjev poslovnih bank, je družba Intertrade ITA d.d. pri Upravnem sodišču sprožila upravni spor, v katerem s tožbo zahteva odpravo izpodbijane odločbe ter predlog sodišču, da pri Ustavnem sodišču vložijo zahtevo za oceno ustavnosti relevantnih določil Zakona o bančništvu (ZBan-1, Zban-1L).

Dolgoročne finančne naložbe predstavljajo predvsem naložbe v delnice družb in točke vzajemnih skladov na organiziranem trgu vrednostnih papirjev. V okviru tovrstnih finančnih tveganj je družba izpostavljena znižanju cene vrednostnega papirja in splošnim gibanjem na organiziranem trgu kapitala.

Obrestno tveganje izhaja iz možnosti neugodnega gibanja oziroma spremembe višine obrestnih mer. Tovrstnemu tveganju je družba v določeni meri izpostavljena pri svojih finančnih naložbah, to je na področju danih depozitov in posojilnih razmerjih, in sicer znotraj okvira splošnih gibanj višine obrestnih mer na denarnem trgu. V določeni meri pa imajo vpliv tudi predpisi, ki določajo višino obrestnih mer med povezanimi osebami glede na splošno gibanje obrestnih mer med nepovezanimi osebami.

Valutno tveganje se opredeljuje kot možnost nastanka izgub, ki jih povzroči sprememba deviznega tečaja. Z uvedbo eura družba praktično ni izpostavljena tovrstnemu tveganju, saj bodo skoraj vse terjatve in obveznosti družbe nominirane v eurih. Glede razlik med rastjo cen življenjskih potrebščin v primerjavi z rastjo tečaja eura ter njihovim vplivom na davčno bilanco in premoženje lastnikov družbe, je bilo podrobneje opozorjeno v preteklih letnih poročilih.

Toda tudi v zvezi s tovrstnim tveganjem je potrebno opozoriti na dogodke v zadnjem obdobju, iz katerih se poraja dodatno valutno tveganje, ki bi v primeru nadaljnjega zaostrovanja razmer izviral iz izključitve Slovenije iz evro območja in posledične uvedbe lastne valute. V tem primeru obstoji velika verjetnost devalvacije nove valute, ki bi imela za posledico veliko realno zmanjšanje vrednosti premoženja.

Plačilno sposobnostno tveganje je možnost, da bi se družba znašla v položaju, ko ne bi mogla izpolniti svojih finančnih obveznosti. Tovrstno tveganje praktično ne obstoji oziroma je minimalno.

Med tveganji, ki so povezana z vrednostnim papirjem, katerih izdajatelj je družba, je potrebno omeniti tveganje zaradi nelikvidnosti teh delnic za njihove lastnike, upoštevajoč dejstvo, da je družba Intertrade ITA d.d. prevzeta, da ima večinski delničar Interra d.o.o. delež, ki znaša 84,5522%, kar vpliva na ceno delnic, da je vseh delničarjev le 6, pri čemer delež 3 delničarjev znaša le še 0,0633%. Delnice družbe so na organiziranem trgu uvrščene v segment vstopna kotacija z avkcijskim načinom trgovanja.

Kot pomembnejši poslovni dogodek, ki je nastopil po koncu poslovnega leta 2013, je potrebno opozoriti na poglobljanje gospodarske krize v državi in delu evrskega območja ter nadaljevanje negativnih trendov, ki zaenkrat še ne nakazuje trenda umirjanja.

V obdobju poročanja je imela družba Intertrade ITA d.d. s slovensko poslovno banko sklenjeno pogodbo o gospodarjenju s finančnimi instrumenti z namenom nalaganja prostih denarnih sredstev v pogodbeno določene finančne instrumente in upravljanja portfelja teh naložb. Obseg poslovnega sodelovanja je bil na podlagi dopolnitve pogodbenega razmerja predviden do zneska 1,5 mio EUR, vlagalo pa se je v finančne instrumente z namenom sestave srednje tveganega portfelja. Navedeno poslovno sodelovanje o gospodarjenju s finančnimi instrumenti je v poslovnem letu 2014 preneseno na slovensko podružnico tuje poslovne banke z namenom nalaganja prostih denarnih sredstev v določene finančne instrumente (delniški portfelj) in upravljanje portfelja teh naložb.

Posebne aktivnosti družbe na področju raziskav in razvoja, glede na naravo poslovnega predmeta družbe, niso načrtovane. Družba tudi nima svojih podružnic ne doma, niti v tujini.

V skladu z določilom petega odstavka 70. člena ZGD-1 družba Intertrade ITA d.d. izjavlja, da pri svojem poslovanju ne uporablja določil nobenega kodeksa, tudi ne Kodeksa upravljanja javnih delniških družb, upoštevajoč dejstvo obstoječe strukture delničarjev, ki je prikazana v uvodu tega poročila in je iz nje razvidno, da ima družba le 6 delničarjev, eden od njih ima delež 84,5522%, dva od njih vsak po 7,69%, preostali trije pa skupaj le še 0,0633%, z delnicami družbe Intertrade ITA d.d. pa se na organiziranem trgu vrednostnih papirjev praktične ne trguje.

Družba Intertrade ITA d.d. ima enočlansko upravo in tričlanski nadzorni svet, ki je imenoval tričlansko revizijsko komisijo. Drugih komisij nadzorni svet družbe ni imenoval. Zunanjo redno letno revizijo izvaja pooblaščen revizijska družba. V družbi so še 3 zaposleni. Družba nima imenovanega notranjega revizorja, ima pa vzpostavljen primeren in učinkovit sistem notranje kontrole, zaradi varovanja koristi delničarjev in premoženja družbe.

Svoje pravice delničarji uresničujejo neposredno na skupščini. Delovanje in pristojnosti skupščine, kot tudi način uveljavljanja pravic delničarjev na skupščini, je v skladu z določili zakona o gospodarskih družbah urejeno v statutu družbe. V poslovnem letu 2013 je bila sklicana ena skupščina.

Podatki iz določila četrte točke petega odstavka 70. člena ZGD-1 so navedeni v nadaljevanju tega poročila.

V skladu z določilom šestega odstavka 70. člena ZGD-1 družba Intertrade ITA d.d. podaja še naslednja pojasnila:

Osnovni kapital družbe znaša 2.920.302,00 EUR in je razdeljen na 69.531 delnic z nominalno vrednostjo ene delnice 42,00 EUR. Vse delnice so delnice enega razreda. Delnice so navadne, prosto prenosljive in se glasijo na ime. Navadna delnica daje delničarju pravico do udeležbe pri upravljanju družbe, pravico do dela dobička (dividenda), namenjenega izplačilu dividend in pravico do sorazmernega dela iz preostanka stečajne ali likvidacijske mase. Delnice družbe so izdane v nematerializirani obliki. Vsaka polno vplačana delnica daje imetniku en glas. Posebne omejitve glasovalne pravice niso določene.

Najpomembnejši delničar družbe Intertrade ITA d.d. po stanju na dan 31.12.2012 je delničar družba Interra d.o.o. z 58.790 delnicami, kar predstavlja 84,5522% delež. Družba Interra d.o.o., Tomšičeva ulica 3, Ljubljana je tako obvladujoča družba, ki sestavlja konsolidirano letno poročilo za vse družbe v skupini, katerega je možno dobiti na sedežu obvladujoče družbe Tomšičeva 3, Ljubljana. Slovenska odškodninska družba d.d. ima 5.349 delnic, kar predstavlja 7,69% delež, Kapitalska družba d.d. pa ima 5.348 delnic, kar predstavlja 7,69% delež.


Nobenemu od imetnikov vrednostnih papirjev niso zagotovljene posebne kontrolne pravice, razen tistih običajnih z zakonom določenih pravic, ki pripadajo posameznemu delničarju glede na velikost njegovega deleža.

Družba Intertrade ITA d.d. nima oblikovane delniške sheme za delavce. Družbi Intertrade ITA d.d. niso znani dogovori med delničarji razen dejstva, da delničarja Slovenska odškodninska družba d.d. in Kapitalska družba d.d. pri glasovanju na skupščinah družbe praviloma delujeta usklajeno. Pravila družbe o imenovanju ter zamenjavi članov organov vodenja in nadzora in glede sprememb statuta se opirajo na določila zakona o gospodarskih družbah. Člani posloводства nimajo posebnih pooblastil, razen tistih, ki jih določa zakon o gospodarskih družbah. Družbi Intertrade ITA d.d. niso znani dogovori iz 10. in 11. točke šestega odstavka 70. člena ZGD-1.

V Ljubljani, dne 20.03.2014

INTERTRADE ITA, d.d.
Direktor

ANDRAŽ PRELESNIK, l.r.



RAČUNOVODSKO POROČILO

1. Računovodski izkazi

BILANCA STANJA

na dan 31.12. 2013

v EUR

| Postavka | | 31.12.2013 | 31.12.2012 | Indeks 13/12 |
|-------------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| SREDSTVA | | 16.998.549 | 16.636.398 | 102 |
| A. | Dolgoročna sredstva | 6.057.338 | 5.824.148 | 104 |
| II. | Opredmetena osnovna sredstva | 6.583 | 13.158 | 50 |
| 3. | Druge naprave in oprema | 6.583 | 13.158 | 50 |
| III. | Naložbene nepremičnine | 888.275 | 916.491 | 97 |
| a) | Zemljišča | 126.545 | 126.545 | 100 |
| a) | Zgradbe | 761.730 | 789.946 | 96 |
| IV. | Dolgoročne finančne naložbe | 5.160.106 | 4.892.318 | 105 |
| 1. | Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil | 5.160.106 | 4.892.318 | 105 |
| c) | Druge delnice in deleži | 5.160.106 | 4.892.318 | 105 |
| V. | Dolgoročne poslovne terjatve | 2.374 | 2.181 | 109 |
| 3. | Dolgoročne poslovne terjatve do drugih | 2.374 | 2.181 | 109 |
| B. | Kratkoročna sredstva | 10.939.616 | 10.810.809 | 101 |
| III. | Kratkoročne finančne naložbe | 10.229.000 | 10.622.000 | 96 |
| 2. | Kratkoročna posojila | 10.229.000 | 10.622.000 | 96 |
| a) | Kratkoročna posojila družbam v skupini | 8.274.000 | 7.822.000 | 106 |
| b) | Kratkoročna posojila drugim | 1.955.000 | 2.800.000 | 70 |
| IV. | Kratkoročne poslovne terjatve | 61.577 | 46.928 | 131 |
| 1. | Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini | 31.388 | 31.692 | 99 |
| 2. | Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 16.966 | 6.956 | 244 |
| 3. | Kratkoročne poslovne terjatve do drugih | 13.223 | 8.280 | 160 |
| V. | Denarna sredstva | 649.039 | 141.881 | 457 |
| C. | Kratkoročne aktivne časovne razmejitve | 1.595 | 1.441 | 111 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | | 16.998.549 | 16.636.398 | 102 |
| A. | Kapital | 16.949.006 | 16.583.574 | 102 |
| I. | Vpoklicani kapital | 2.920.302 | 2.920.302 | 100 |
| 1. | Osnovni kapital | 2.920.302 | 2.920.302 | 100 |
| II. | Kapitalske rezerve | 5.071.695 | 5.071.695 | 100 |
| III. | Rezerve iz dobička | 5.778.139 | 5.778.139 | 100 |
| 1. | Zakonske rezerve | 5.778.139 | 5.778.139 | 100 |
| IV. | Presežek iz prevrednotenja | -242.430 | -914.799 | 27 |
| V. | Preneseni čisti poslovni izid | 3.421.300 | 3.582.109 | 96 |
| VI. | Čisti poslovni izid poslovnega leta | | 146.128 | |
| Č. | Kratkoročne obveznosti | 49.543 | 52.824 | 94 |
| II. | Kratkoročne finančne obveznosti | 5 | | |
| 4. | Druge kratkoročne finančne obveznosti | 5 | | |
| III. | Kratkoročne poslovne obveznosti | 49.538 | 52.824 | 94 |
| 1. | Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini | 11.834 | 11.859 | 100 |
| 2. | Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 29.613 | 30.979 | 96 |
| 4. | Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov | 750 | 5.058 | 15 |
| 5. | Druge kratkoročne poslovne obveznosti | 7.341 | 4.928 | 149 |

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA (I.različica)

za obdobje od 1.1.2013 do 31.12.2013

v EUR

| Postavka | 2013 | 2012 | Indeks 13/12 |
|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 1. Čisti prihodki od prodaje | 154.081 | 178.758 | 86 |
| a) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu | 154.081 | 178.176 | 86 |
| b) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu | | 582 | |
| 5. Stroški blaga, materiala in storitev | 312.023 | 286.425 | 109 |
| a) Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala | 30.808 | 27.898 | 110 |
| b) Stroški storitev | 281.215 | 258.527 | 109 |
| 6. Stroški dela | 28.018 | 36.669 | 76 |
| a) Stroški plač | 17.861 | 24.629 | 73 |
| b) Stroški socialnih zavarovanj | 1.317 | 1.807 | 73 |
| c) Stroški pokojninskih zavarovanj | 1.657 | 2.228 | 74 |
| č) Drugi stroški dela | 7.183 | 8.005 | 90 |
| 7. Odpisi vrednosti | 35.021 | 9.516 | 368 |
| a) Amortizacija | 35.021 | 7.163 | 489 |
| b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri opredmetenih osnovnih sredstvih | | 244 | |
| c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih | | 2.109 | |
| 8. Drugi poslovni odhodki | 8.758 | 22.877 | 38 |
| 9. Finančni prihodki iz deležev | 239.342 | 175.161 | 137 |
| c) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah | 131.633 | 104.358 | 126 |
| č) Finančni prihodki iz drugih naložb | 107.709 | 70.803 | 152 |
| 10. Finančni prihodki iz danih posojil | 149.985 | 225.944 | 66 |
| a) Finančni prihodki iz danih posojil, danih družbam v skupini | 131.991 | 115.992 | 114 |
| b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim | 17.994 | 109.952 | 16 |
| 11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev | 155 | 23 | 674 |
| b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih | 155 | 23 | 674 |
| 12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov fin.naložb | 297.046 | | |
| 13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti | 53.608 | 48.088 | 111 |
| č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti | 53.608 | 48.088 | 111 |
| 15. Drugi prihodki | 1.089 | 8.952 | 12 |
| 16. Drugi odhodki | 303 | 28.216 | 1 |
| Poslovni izid pred obdavčijo | -190.125 | 157.047 | |
| 17. Davek iz dobička | | 10.919 | |
| 19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja | -190.125 | 146.128 | |

Izkaz vseobsegajočega donosa za leto 2013

v EUR

| Postavka | leto 2013 | leto 2012 | Indeks 13/12 |
|---|-----------------|----------------|-----------------|
| 19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja | -190.125 | 146.128 | |
| 20. Spremembe presežka iz prevrednotenja NOS in OOS | | | |
| 21. Spremembe presežka iz prevrednotenja FS, razpol.za prodajo | 672.369 | 55.050 | 1221 |
| Vpliv odloženih davkov | | | |
| 22. Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevred.rač.izkazov podjetij v tujini (vpliv sprememb deviznih tečajev) | | | |
| 23. Druge sestavine vseobsegajočega donosa | | | |
| 24. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja (19+20+21+22+23) | 482.244 | 201.178 | 240 |

IZKAZ DENARNIH TOKOV (različica II)
za obdobje od 1.1.2013 do 31.12.2013

v EUR

| Postavka | 31.12. 2013 | 31.12. 2012 |
|--|------------------|-------------------|
| A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU | | |
| a) Postavke izkaza poslovnega izida | -193.629 | -216.696 |
| Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev | 155.170 | 187.733 |
| Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti | -348.799 | -396.078 |
| Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih | | -8.351 |
| b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja | -18.282 | 29.016 |
| Začetne manj končne poslovne terjatve | -14.842 | 11.651 |
| Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve | -154 | -207 |
| Končni manj začetni poslovni dolgovi | -3.286 | 17.572 |
| c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b) | -211.911 | -187.680 |
| B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU | | |
| a) Prejemki pri naložbenju | 1.665.769 | 1.398.496 |
| Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje | 281.618 | 401.105 |
| Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb | 991.151 | 889.391 |
| Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb | 393.000 | 108.000 |
| b) Izdatki pri naložbenju | -829.888 | -1.133.886 |
| Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev | -230 | -4.115 |
| Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb | -829.658 | -1.129.771 |
| c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b) | 835.881 | 264.610 |
| C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU | | |
| a) Prejemki pri financiranju | 0 | 0 |
| b) Izdatki pri financiranju | -116.812 | -116.812 |
| Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku | -116.812 | -116.812 |
| c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a+b) | -116.812 | -116.812 |
| Č. Končno stanje denarnih sredstev | | |
| x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc) | 507.158 | -39.882 |
| y) Začetno stanje denarnih sredstev | 141.881 | 181.763 |
| Končno stanje denarnih sredstev (x + y) | 649.039 | 141.881 |

Izkaz gibanja kapitala in ugotovitev bilančnega dobička

Izkaz gibanja kapitala v letu 2012

| Postavka | v EUR | | | | | | |
|---|------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| | Vpoklicani kapital | Kapitalske rezerve | Rezerve iz dobička | Presežek iz prevrednotenja | Preneseni čisti poslovni izid | Čisti dobiček poslovnega leta | Skupaj kapital |
| | Osnovni Kapital I/1 | II | Zakonske rezerve III/1 | IV | Preneseni čisti dobiček V/1 | VI | VII |
| A.1. Stanje konec prej. poroč. obd. | 2.920.302 | 5.071.695 | 5.778.139 | -969.849 | 3.549.199 | 149.721 | 16.499.207 |
| A.2. Stanje 1. januarja 2012 | 2.920.302 | 5.071.695 | 5.778.139 | -969.849 | 3.549.199 | 149.721 | 16.499.207 |
| B.1. Sprem. lastniškega kapitala - transakcije z lastniki | | | | | -116.811 | | -116.811 |
| g) Izplačilo dividend | | | | | -116.811 | | -116.811 |
| B.2. Celotni vseobsegajoči donos poroč. obdobja | | | | 55.050 | | 146.128 | 201.178 |
| a) Vnos čistega poslovnega izida poroč. obdobja | | | | | | 146.128 | 146.128 |
| č) Spremembe presež. iz prevrednotenja fin. naložb | | | | 55.050 | | | 55.050 |
| B.3. Spremembe v kapitalu | | | | | 149.721 | -149.721 | 0 |
| a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička poroč. obdobja na druge sestavine kapitala | | | | | 149.721 | -149.721 | 0 |
| D. Stanje 31. decembra 2012 | 2.920.302 | 5.071.695 | 5.778.139 | -914.799 | 3.582.109 | 146.128 | 16.583.574 |
| BILANČNI DOBIČEK | | | | | 3.582.109 | 146.128 | 3.728.237 |

Izkaz gibanja kapitala v letu 2013

| Postavka | v EUR | | | | | | | |
|---|------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------|
| | Vpoklicani kapital | Kapitalske rezerve | Rezerve iz dobička | Presežek iz prevrednotenja | Preneseni čisti poslovni izid | Čisti dobiček poslovnega leta | Čista izguba poslovnega leta | Skupaj kapital |
| | Osnovni Kapital I/1 | II | Zakonske rezerve III/1 | IV | Preneseni čisti dobiček V/1 | VI | VI/1 | VII |
| A.1. Stanje konec prej. poroč. obd. | 2.920.302 | 5.071.695 | 5.778.139 | -914.799 | 3.582.109 | 146.128 | | 16.583.574 |
| A.2. Stanje 1. januarja 2013 | 2.920.302 | 5.071.695 | 5.778.139 | -914.799 | 3.582.109 | 146.128 | | 16.583.574 |
| B.1. Sprem. lastniškega kapitala - transakcije z lastniki | | | | | -116.812 | | | -116.812 |
| g) Izplačilo dividend | | | | | -116.812 | | | -116.812 |
| B.2. Celotni vseobsegajoči donos poroč. obdobja | | | | 672.369 | | | -190.125 | 482.244 |
| a) Vnos čistega poslovnega izida poroč. obdobja | | | | | | | -190.125 | -190.125 |
| č) Spremembe presež. iz prevrednotenja fin. naložb | | | | 672.369 | | | | 672.369 |
| B.3. Spremembe v kapitalu | | | | | -43.997 | -146.128 | 190.125 | 0 |
| a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička poroč. obdobja na druge sestavine kapitala | | | | | 146.128 | -146.128 | | 0 |
| Č) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala | | | | | -190.125 | | 190.125 | 0 |
| D. Stanje 31. decembra 2013 | 2.920.302 | 5.071.695 | 5.778.139 | -242.430 | 3.421.300 | 0 | 0 | 16.949.006 |
| BILANČNI DOBIČEK | | | | | 3.421.300 | | | 3.421.300 |

2. Pojasnila k računovodskim izkazom

Poročajoča družba

Družba Intertrade ITA je delniška družba s sedežem v Sloveniji, Tomšičeva 3, Ljubljana, kjer se odvija celotno poslovanje družbe. Pretežne dejavnosti družbe so oddajanje nepremičnin v najem, upravljanje z denarnimi sredstvi in finančnimi naložbami.

Računovodski izkazi družbe so pripravljene za leto, ki se je končalo dne 31. decembra 2013. Letno poročilo bo po objavi na borznem sistemu SEONET na voljo tudi na spletni strani družbe <http://intertrade-ita.si>

Lastniška struktura je navedena v poslovnem poročilu kot tudi podrobnosti o dejavnosti družbe.

Družba ima tri zaposlene, po eden z visoko, srednjo in poklicno izobrazbo.

Podlaga za sestavitev ter potrditev računovodskih izkazov

Predpostavka delujočega podjetja

Računovodski izkazi so pripravljene na podlagi predpostavke o delujočem podjetju, kar pomeni, da se sredstva pridobivajo in prodajajo in da se obveznosti poravnajo v razmerah normalnega delovanja. Prilagoditve v računovodskih izkazih ni.

Izjava o skladnosti

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in Zakonom o gospodarskih družbah.

Družba je v večinski lasti družbe Interra d.o.o.

Povzetek pomembnih računovodskih usmeritev

Osnovne računovodske usmeritve (upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov, upoštevanje časovne neomejenosti delovanja ter upoštevanje resnične in poštene predstavitve v razmerah spreminjanja vrednosti evra in posamičnih cen), se uporabljene tudi pri sestavi računovodskih izkazov za leto 2013. Upoštewane so kakovostne značilnosti računovodskih izkazov, ki so predvsem razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost. Uporabljene računovodske usmeritve so enake kot v preteklih letih.

Računovodski izkazi družbe za obdobje, ki se je končalo 31.12.2013, so sestavljeni v evrih in so pripravljene na osnovi izvirnih vrednosti bilančnih postavk, razen finančnih sredstev, izmerjenih po pošteni vrednosti preko kapitala. Preračuni iz tujih valut so izvršeni po referenčnem tečaju ECB na dan 31.12.2013.

Neopredmetena sredstva

Neopredmetena sredstva zajemajo programsko opremo, ki je v celoti amortizirana, a še v uporabi.

Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva zajemajo predvsem opremo. Opredmetena osnovna sredstva se na začetku izmerijo po izvorni nabavni vrednosti, ki je odvisna od načina pridobitve in jo sestavljajo nakupna cena, zmanjšana za popuste, nevračljive nakupne dajatve (tudi DDV, ki se ne povrne ali pravica do odbitka ni priznana) in pripadajočimi stroški. Stvari drobnega inventarja do vrednosti 500 eur razporedimo v material.

Opredmetena osnovna sredstva vodimo po modelu nabavne vrednosti in so predmet obračunavanja amortizacije. Amortizacija se prične obračunavati prvi dan v naslednjem mesecu, ko je sredstvo razpoložljivo za uporabo.

Amortizacija se za navedena sredstva obračunava posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja v skladu z ocenjeno dobo koristnosti. Stopnje amortizacije ne presegajo davčno priznanih stopenj v smislu davka iz dohodka pravnih oseb in se uporabljajo za opremo v višini od 20% do 50%.

Pripoznanje opredmetenega osnovnega sredstva odpravimo, ko sredstvo odtujimo ali dokončno odpišemo.

Naložbene nepremičnine

Naložbene nepremičnine zajemajo poslovno stavbo z zemljiščem in stanovanje in so nepremičnine, posedovane, da bi prinašale najemnino. Merijo se po nabavni vrednosti, ki obsega nakupno ceno in stroške, ki jih je mogoče pripisati nakupu. Amortizirajo se po metodi

enakomernega časovnega amortiziranja. Stopnje amortizacije so 1,3 % za poslovno stavbo in 3,33% za stanovanje.

Finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe vključujejo naložbe v kapital drugih družb ali finančne dolgove drugih družb ali držav in jih po začetnem pripoznanju razvrščamo kot za prodajo razpoložljiva finančna sredstva. Ob začetnem pripoznanju jih ovrednotimo po pošteni vrednosti, ki je enaka plačanemu znesku denarja ali njegovih ustreznikov, povečanemu za stroške, ki jih je mogoče pripisati neposredno naložbi. Nakupe in prodaje finančnih naložb pripoznamo ob upoštevanju datuma trgovanja. Merjenje in prevrednotovanje dolgoročnih finančnih naložb opravimo po pošteni vrednosti,

to je po cenah, objavljenih na delujočih trgih. Sprememba poštene vrednosti se neposredno pripozna v kapitalu v presežku iz prevrednotenja. S prodajo se pripoznanje teh naložb odpravi, s tem da se v kapitalu nabrani dobiček ali izguba pripozna v poslovnem izidu obdobja.

Ko poštene vrednosti ni mogoče določiti, se kot poštena vrednost uporablja nabavna vrednost.

Prevrednotenje je bilo opravljeno na dan 31.12.2013.

Kratkoročne finančne naložbe

Med kratkoročne finančne naložbe uvrščamo finančne naložbe v finančne dolgove drugih družb, torej posojila. Ob začetnem pripoznanju jih družba izkaže po pošteni vrednosti, ki izhaja iz listin in ob upoštevanju, da bodo poplačana. Kasneje jih meri po metodi odplačne vrednosti, in jih oslabi, če obstajajo nepristranski dokazi, da je prišlo do izgube zaradi oslabitve. Kratkoročne finančne naložbe vsebujejo tudi kratkoročne depozite pri bankah.

Oslabitev finančnih naložb

Oslabitev finančnih naložb ugotavljamo na dan bilance stanja na temelju nepristranskih dokazov o morebitni oslabiljenosti finančnega sredstva in v primeru obstajanja tovrstnih dokazov ugotovimo vrednost izgube zaradi oslabitve. Izgubo zaradi oslabitve moramo pripoznati v poslovnem izidu kot prevrednotovalni finančni odhodek.

Terjatve

Terjatve vseh vrst izkazujemo v bilanci stanja po izvorni vrednosti le, če je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi, povezane z njimi. Kratkoročne poslovne terjatve obsegajo predvsem terjatve do družbe v skupini za obresti in do kupcev. Obresti obračunavamo v skladu s pogodbo in jih vštejemo v finančne prihodke.

Družba ne oblikuje pavšalnega popravka vrednosti, pač pa pred sestavitvijo računovodskih izkazov preveri ustreznost izkazane velikosti in izterljivost posamezne terjatve. V tem poslovnem letu ni oblikovala popravka vrednosti terjatev.

Denarna sredstva

Denarna sredstva vsebujejo denarna sredstva na bančnih računih družbe in sredstva na trgovalnih računih, odprtih pri bankah, ki upravljajo in trgujejo z vrednostnimi papirji. Kratkoročne depozite pri banki vključujemo med kratkoročne finančne naložbe.

Kapital

Osnovni kapital predstavljajo vpisane delnice. Celotni kapital sestavljajo osnovni kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, presežek iz prevrednotenja, preneseni čisti poslovni izid iz preteklih let in prehodno še nerazdeljeni čisti dobiček poslovnega leta.

Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne obveznosti so kratkoročni dolgovi do dobaviteljev za kupljeno material ali storitve, obveznosti do zaposlenih za opravljeno delo in kratkoročne obveznosti do države iz naslova davkov in prispevkov. Kratkoročne dolgove ob začetnem pripoznanju ovrednotimo z zneski iz knjigovodskih listin, ki dokazujejo prejem blaga ali storitve ali obračunani strošek ali odhodek. Merimo jih po začetni pripoznani vrednosti. Slabitve kratkoročnih obveznosti družba ne ugotavlja in ne izkazuje.

Kratkoročne časovne razmejitve

Kratkoročne časovne razmejitve so terjatve ali obveznosti, ki se bodo pojavile v letu dni in katerih nastanek je verjeten. V aktivnih časovnih razmejitvah so zajeti kratkoročno odloženi stroški.

Prihodki

Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečevanjem sredstev ali z zmanjšanjem dolga in je to povečanje mogoče zanesljivo izmeriti.

Prihodki od prodaje storitev se pripoznani, ko so storitve opravljene in ne obstaja nikakršna negotovost glede poravnave. Prihodki od najemnin iz naložbenih nepremičnin se pripoznajo med prihodki enakomerno med trajanjem najema.

Finančni prihodki so prihodki iz naložbenja. Pojavljajo se v zvezi z dolgoročnimi in kratkoročnimi finančnimi naložbami. Finančni prihodki se pripoznajo ob obračunu, če ne obstaja utemeljen dvom o njihovi velikosti, zapadlosti v plačilo in poplačljivosti. Obresti se obračunavajo v sorazmerju s pretečenim obdobjem ter glede na neodplačni del glavnice in veljavno obrestno mero. Kapitalski dobički od prodaje dolgoročnih finančnih naložb se pripoznajo ob prodaji vrednostnih papirjev.

Odhodki

Odhodki se pripoznajo, če je zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano z zmanjšanjem sredstva ali z povečanjem dolga in je to zmanjšanje mogoče zanesljivo izmeriti.

Družba razčlenjuje odhodke na stroške blaga, materiala in storitev, stroške dela ter finančne in druge odhodke. Odhodki so izkazani v vrednostih navedenih na prejetih računih in drugih listinah.

Zmanjšanje stroškov zasledimo predvsem v skupini stroškov dela in storitev.

Finančni odhodki so odhodki od naložbenja in se prepoznajo ob obračunu prodanih finančnih naložb.

Obračun davka od dohodka pravnih oseb

V obračunu davka od dohodka so upoštevani prihodki in odhodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih ter zmanjšani oziroma povečani upoštevaje davčne predpise.

Izkaz denarnih tokov

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po posredni metodi in je sestavljen iz denarnih tokov pri poslovanju, pri naložbenju in pri financiranju.

Izkaz gibanja kapitala

V izkazu gibanja kapitala so prikazane spremembe vseh sestavin kapitala, ki so zajete v bilanci stanja.

A.II.Opredmetena osnovna sredstva

v EUR

| Postavka | Neopred. sredstva | Oprema | Drobni inventar | Skupaj |
|---------------------|-------------------|---------|-----------------|---------|
| Nabavna vrednost | | | | |
| Stanje 1.1.2013 | 11.169 | 112.918 | 2.103 | 126.190 |
| Povečanje | | 230 | | 230 |
| Zmanjšanje | | 5.890 | 163 | 6.053 |
| Stanje 31.12.2013 | 11.169 | 107.258 | 1.940 | 120.367 |
| Popravek vrednosti | | | | |
| Stanje 1.1.2013 | 11.169 | 99.760 | 2.103 | 113.032 |
| Povečanje | | 6.805 | | 6.805 |
| Zmanjšanje | | 5.890 | 163 | 6.053 |
| Stanje 31.12.2013 | 11.169 | 100.675 | 1.940 | 113.784 |
| Neodpisana vrednost | | | | |
| Stanje 1.1.2013 | 0 | 13.158 | 0 | 13.158 |
| Stanje 31.12.2013 | 0 | 6.583 | 0 | 6.583 |

A.III.Naložbene nepremičnine

v EUR

| Postavka | Zemljišče Tomšičeva 3, Ljubljana | Posl. stavba Tomšičeva 3, Ljubljana | Stanovanje Dunajska 105, Ljubljana | Skupaj |
|---------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------|
| Nabavna vrednost | | | | |
| Stanje 1.1.2013 | 126.545 | 1.672.634 | 194.337 | 1.993.516 |
| Povečanje | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmanjšanje | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje 31.12.2013 | 126.545 | 1.672.634 | 194.337 | 1.993.516 |
| Popravek vrednosti | | | | |
| Stanje 1.1.2013 | 0 | 1.052.601 | 24.423 | 1.077.025 |
| Povečanje | 0 | 21.744 | 6.472 | 28.216 |
| Zmanjšanje | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje 31.12.2013 | 0 | 1.074.345 | 30.895 | 1.105.241 |
| Neodpisana vrednost | | | | |
| Stanje 1.1.2013 | 126.545 | 620.033 | 169.913 | 916.491 |
| Stanje 31.12.2013 | 126.545 | 598.289 | 163.442 | 888.275 |

Ocenjujemo, da izkazana vrednost naložbenih nepremičnin ne presega izdržljive vrednosti.

A.IV.in B.III.Finančne naložbe

v EUR

| Postavka | Dolgoročne finančne naložbe | Kratkoročne finančne naložbe |
|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Stanje 1.1.2013 | 4.892.318 | 10.622.000 |
| Povečanje | 829.658 | 0 |
| Zmanjšanje | -937.193 | -393.000 |
| Prevrednotovalni popravek vrednosti | 672.369 | 0 |
| Odpisi v tekočem letu | -297.046 | |
| Stanje 31.12.2013 | 5.160.106 | 10.229.000 |

Razvrstitev za prodajo razpoložljivih finančnih sredstev :

| | |
|--|---------------|
| Delnice in drugi vrednostni papirji v upravljanju (domači in tuji) | 1.458.611 eur |
| Delnice domačih in tujih družb | 3.701.495 eur |

Razvrstitev kratkoročnih finančnih naložb-v posesti do zapadlosti :

| | |
|------------------------------|---------------|
| Posojila družbam v skupini : | 8.274.000 eur |
| Dani kratkoročni depoziti : | 1.955.000 eur |

A.V.Dolgoročne poslovne terjatve

Zajemajo vplačila v rezervni sklad za bodoča vzdrževanja povezana s stanovanjem, ki se oddaja v najem, v skupni vrednosti 2.374 eur.

B.IV.Kratkoročne poslovne terjatve

| | v EUR | |
|---|---------------|---------------|
| Kratkoročne poslovne terjatve | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Do kupcev doma | 16.966 | 6.956 |
| Za obresti do družb v skupini | 31.388 | 31.692 |
| Druge (obresti do drugih,prepl.davka od dohod.) | 13.223 | 8.280 |
| Skupaj: | 61.577 | 46.928 |

V.Denarna sredstva

| | v EUR | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Denarna sredstva | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Denar pri bankah | 109.105 | 19.884 |
| Denar na varčevalnem računu | 500.081 | |
| Denar v tujih valutah | 39.483 | 23.842 |
| Denar na trgovalnih računih | 370 | 98.155 |
| Skupaj: | 649.039 | 141.881 |

Kratkoročne depozite pri banki vključujemo med kratkoročne finančne naložbe, za to leto v višini 1,955 mio eur.

C.Kratkoročne časovne razmejitve

V aktivnih časovnih razmejitvah so zajeti kratkoročno odloženi odhodki predvsem za zavarovalne premije, letne članarine in naročnine, vse skupaj v višini 1.595 eur, v preteklem letu 1.441 eur..

A.Kapital

Celotni kapital družbe sestavljajo osnovni kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, presežek iz prevrednotenja , preneseni čisti poslovni izid in čisti poslovni izid poslovnega leta. Osnovni kapital družbe predstavljajo vpisane delnice in znaša 2.920.302 eur.

Kapitalske rezerve v višini 5.071.695 eur sestavlja vplačani presežek kapitala v višini 1.321.489 eur in splošni prevrednotovalni popravek kapitala v višini 3.750.206 eur.

Zakonske rezerve so ostale na ravni preteklega leta in znašajo 5.778.139 eur.

Presežek iz prevrednotenja finančnih naložb na pošteno vrednost je negativen in se je zmanjšal glede na preteklo leto ter znaša 242.430 eur.

Preneseni čisti dobiček prejšnjih let znaša 3.421.300 eur in se je, glede na preteklo leto, zmanjšal za pokrivanje izgube tega poslovnega leta v višini 190.125 eur in za izplačilo dividend v višini 116.812 eur.

Po stanju konec leta 2013 izkazuje družba 16.949.006 eur kapitala . Knjigovodska vrednost delnice je 243,76 eur.

Če bi pri preračunu kapitala upoštevali rast cen življenjskih potrebščin v letu 2013 (0,7 %), bi bil poslovni izid zmanjšán za 116.085 eur in bi znašál –306.210 eur.

Število izdanih delnic na dan 31.12.2013 je 69.531, vse so navadne, prosto prenosljive . Družba nima lastnih delnic.

Č.III.Kratkoročne obveznosti

| Kratkoročne poslovne obveznosti | v EUR | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Do družb v skupini | 11.834 | 11.859 |
| Do dobaviteljev | 29.613 | 30.979 |
| Poslovni predujmi | 750 | 5.058 |
| Druge (plača dec.,DDV) | 7.341 | 4.928 |
| Skupaj: | 49.538 | 52.824 |

Družba nima obveznosti z rokom dospelosti, daljšim od 5 let. Tudi nima obveznosti, ki so zavarovane s stvarnim jamstvom.

1.Prihodki

Pregled poslovnih prihodkov :

| | v EUR | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| | <u>leto 2013</u> | <u>leto 2012</u> |
| Od prodaje storitev | 4.675 | 5.906 |
| Od najemnin | 147.261 | 169.840 |
| Od prodaje trgovskega blaga | 2.145 | 2.430 |
| Provizija od zastopanja-tuji trg | | 582 |
| SKUPAJ: | 154.081 | 178.758 |

Pregled finančnih prihodkov

| | v EUR | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | <u>leto 2013</u> | <u>leto 2012</u> |
| Iz obresti-družbe v skupini | 131.633 | 104.358 |
| Iz finančnih naložb | 107.709 | 70.803 |
| Iz danih posojil | 149.985 | 225.944 |
| SKUPAJ: | 389.327 | 401.105 |

Finančni prihodki iz danih posojil so se zmanjšali predvsem zaradi zmanjšanja višine depozitov in višine obrestnih mer. Obresti od obveznic v višini 38.112 eur so bile v preteklem letu prikazane med finančnimi prihodki iz danih posojil. V tem poslovnem letu znašajo 28.652 eur in so zajete med finančnimi prihodki iz drugih naložb.

2.Odhodki

| | v EUR | |
|---|------------------|------------------|
| | <u>leto 2013</u> | <u>leto 2012</u> |
| Blaga,materiala in storitev | 312.023 | 286.425 |
| Stroški dela | 28.018 | 36.669 |
| Odpisi vrednosti - amortizacija, prevredn.odhodki | 35.021 | 9.516 |
| Drugi poslovni | 8.758 | 22.877 |
| Odpis finančnih naložb | 297.046 | |
| Finančni odhodki iz finančnih naložb | 53.608 | 48.088 |
| Drugi odhodki | 303 | 28.216 |
| SKUPAJ: | 734.777 | 431.791 |

Amortizacija naložbenih nepremičnin je sedaj izkazana med odpisi vrednosti, preteklo leto pa med drugimi odhodki.

Zaradi izrednih ukrepov Banke Slovenije so bile razveljavljene delnice Abanke d.d. in obveznice NLB26 izdajatelja NLB d.d., zaradi česar je družba morala le-te odpisati, prve v višini 185.239 eur in druge v višini 111.807 eur, skupaj 297.046 eur.

Odhodki za storitve revizije so v letu 2013 znašali 3.600 eur.

Direktorju družbe niso bili izplačani nobeni prejemki. Direktorju in članom nadzornega sveta niso bili dani predujmi, posojila in poroštva. Družba nima zaposlenih na podlagi individualne pogodbe.

Prejemki članov nadzornega sveta so znašali 1.006 eur.

3. Pomembnejši kazalniki

| Kazalnik | Koeficient | |
|---|------------|--------|
| | I.2013 | I.2012 |
| Stopnja lastniškosti financiranja | 99,71% | 99,68% |
| Stopnja dolgoročnosti financiranja | 99,71% | 99,68% |
| Stopnja osnovnosti investiranja | 0,64% | 0,69% |
| Stopnja finančnosti investiranja | 95,75% | 98,76% |
| Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev | 155,21 | 143,97 |
| Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti | 52,57 | 55,69 |
| Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti | 53,81 | 56,69 |
| Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti | 220,85 | 204,66 |
| Koeficient gospodarnosti poslovanja | 0,40 | 0,53 |
| Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala | 0 | 0,01 |
| Koeficient dividendnosti osnovnega kapitala | 0,01 | 0,01 |

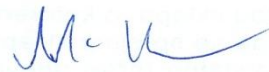
Oseba, odgovorna za sestavljanje računovodskih izkazov:

Irena Gornik



Direktor družbe :

Andraž Prelesnik



POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA**POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA**

Naslovnik: Nadzorni svet in skupščina družbe
INTERTRADE ITA d.d., Tomšičeva ulica 3, Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe **INTERTRADE ITA d.d., Tomšičeva ulica 3, Ljubljana**, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2013, izkaz poslovnega izida in drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi naše revizije. Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja. Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe.

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanim in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen posloводства kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

Po našem mnenju računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe **INTERTRADE ITA d.d., Tomšičeva ulica 3, Ljubljana** na dan 31. decembra 2013 ter njen poslovni izid in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Odstavek o drugi zadevi

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

KAMARO d.o.o.
Ul. Gubčeve brig. 76, Ljubljana

Ljubljana, dne 21.3.2014

KAMARO
družba za revidiranje
in svetovanje d.o.o.

Pooblaščenca revizorka
Katarina Zalar

Katarina Zalar

INTERTRADE ITA

Podjetje za zastopanje tujih firm d.d.
Ljubljana, Tomšičeva 3

IZJAVA POSLOVODSTVA

V skladu z določilom tretje točke drugega odstavka 110. člena ZTFI izjavljamo, da je po našem najboljšem vedenju:

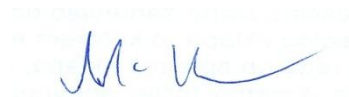
- računovodsko poročilo sestavljeno v skladu z ustreznim okvirom računovodskega poročanja ter daje resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida družbe

in

- v poslovno poročilo vključen pošten prikaz razvoja in izidov poslovanja družbe ter njenega finančnega položaja, vključno z opisom bistvenih vrst tveganja, ki jim je družba izpostavljena.

Direktor:

Andraž Prelesnik



Oseba, odgovorna za sestavljanje računovodskih izkazov:

Irena Gornik



V Ljubljani, dne 20.03.2014

INTERTRADE ITA

Podjetje za zastopanje tujih firm d.d.
Ljubljana, Tomšičeva 3

POROČILO O RAZMERJIH Z OBVLADUJOČO DRUŽBO

V poslovnem letu 2013 so razmerja z družbo INTERRA d.o.o., Ljubljana, Tomšičeva 3, ki ima v lasti 84,5522% delnic družbe Intertrade ITA d.d., obsegala doseganja poslovna razmerja, sklenjena v predhodnih letih na naslednjih področjih:

- obstoječe sodelovanje na področju kratkoročnih finančnih naložb:

Kratkoročno dana posojila podjetjem v skupini, to je družbi Interra d.o.o., znašajo po stanju na dan 31.12.2013 znesek 8.274.000 EUR. Gre za poslovno sodelovanje na podlagi pred leti sklenjene pogodbe o medsebojnem financiranju. Pri navedenih razmerjih so bile obračunane obresti v višini predpisane priznane obrestne mere med povezanimi osebami v skladu z določili Zakona o davku od dohodka pravnih oseb. Obresti kot prihodek so bile obračunane v znesku 131.991 EUR in so bile v celoti plačane.

- izvajanje določenih operativnih storitev za družbo Intertrade ITA d.d.:

Poslovno sodelovanje obsega izvajanje določenih poslovnih operativnih storitev s strani družbe Interra d.d. za družbo Intertrade ITA d.d., ki so nujno potrebne za nemoten in učinkovit potek poslovnega procesa naročnika, ker le-ta ne razpolaga s potrebnimi strokovnimi oziroma tehničnimi potenciali. Poslovne operativne storitve izvajalca obsegajo celotna področja poslovanja kot so priprava analiz, kalkulacij, priprava ocen poslovnih priložnosti, raznovrstne komercialne storitve pri upravljanju, obnovi, vzdrževanju premičnin in nepremičnin naročnika, storitve izterjave, priprava pogodbenih in drugih dokumentarnih podlag, storitve sekretariata, storitve izročitve poslovnih sredstev izvajalca v uporabo naročniku za potrebe njegove dejavnosti, in druga poslovna operativna opravila. Cena posameznih opravljenih poslovnih operativnih storitev se vrednoti v višini, ki velja na trgu za vsebinsko primerljive istovrstne poslovne storitve. Odhodek iz naslova navedenih poslovnih operativnih storitev je v celotnem poslovnem letu 2013 znašal 116.505 EUR (brez DDV).

- najem poslovnih prostorov:

Družba Interra d.o.o. ima v najemu manjši del poslovnih prostorov v poslovni stavbi družbe Intertrade ITA d.d.. Družba Interra d.d. kot dolgoletni najemojemalec vseskozi redno plačuje najemnino in vse z uporabo poslovnih prostorov povezane stroške, vse v višini, kot jih sicer plačujejo ostali najemojemalci, ki niso povezane osebe. Prihodek iz zgoraj navedenega naslova je znašal 9.550 EUR in je bil v celoti plačan.

V razmerju z obvladujočo družbo je družba Intertrade ITA d.d. v poslovnem letu 2013 realizirala še prihodek v višini 1.493 EUR iz naslova prefakturiranja telefonskih storitev.

V zvezi z zgoraj navedenimi posli družba Intertrade ITA d.d. ni bila oškodovana ali prikrajšana. Nasprotno, družba Interra d.o.o. kot edini aktivni delničar vseskozi prispeva k povečanju premoženja družbe Intertrade ITA d.d..

Terjatve družbe Intertrade ITA d.d. do obvladujoče družbe so po stanju na dan 31.12.2013 znašale 31.388 EUR, obveznosti pa 11.834 EUR.

V Ljubljani, dne 20.03.2014

INTERTRADE ITA, d.d.
Direktor

ANDRAŽ PRELESNIK, l.r.



INTERTRADE ITA

Podjetje za zastopanje tujih firm d.d.
Ljubljana, Tomšičeva 3

**IZRAČUN BILANČNEGA DOBIČKA NA DAN 31.12.2013
IN PREDLOG NJEGOVE UPORABE**

I. Izračun bilančnega dobička na dan 31.12.2013

(znesek v EUR)

| | | |
|----|---|------------------|
| 1. | Čisti poslovni izid poslovnega leta | - |
| 2. | Preneseni čisti dobiček (prenesena čista izguba) | 3.421.300 |
| 3. | Zmanjšanje rezerv iz dobička | - |
| 4. | Povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave (zakonskih rezerv, rezerv za lastne deleže in statutarnih rezerv) | - |
| 5. | Povečanje drugih rezerv iz dobička po odločitvi uprave in nadzornega sveta | - |
| 6. | BILANČNI DOBIČEK | 3.421.300 |

II. Predlog delitve bilančnega dobička, ugotovljenega na dan 31.12.2013

Bilančni dobiček družbe, ki na dan 31.12.2013 znaša 3.421.300 EUR in je sestavljen iz prenesenega čistega dobička preteklih let, zmanjšanega za znesek 190.125 EUR iz naslova čiste izgube poslovnega leta 2013, se uporabi:

- 116.812 EUR za izplačilo dividend delničarjem, kar predstavlja 1,68 EUR na delnico družbe;
- preostali bilančni dobiček v višini 3.304.488 EUR ostane neporabljen oziroma bo o njegovi uporabi odločeno v naslednjih poslovnih letih (preneseni dobiček).

Dividende bo družba izplačala najkasneje v roku 60 (šestdeset) dni od dneva sprejetja sklepa skupščine, in sicer delničarjem, ki bodo vpisani v delniški knjigi pri Klirinško depotni družbi, d.d. na presečni dan, ki bo določen naknadno, glede na datum sklica skupščine družbe. Vir za plačilo dividend je del prenesenega čistega dobička iz preteklih let.

V Ljubljani, dne 20.03.2014

INTERTRADE ITA, d.d.
Direktor

ANDRAŽ PRELESNIK, l.r.



INTERTRADE ITA

Podjetje za zastopanje tujih firm d.d.
Ljubljana, Tomšičeva 3

PRILOGA K IZKAZOM – IZOBRAZBENA STRUKTURA ZAPOSLENIH

Na dan 31.12.2013 je imela družba Intertrade ITA d.d. 3 zaposlene.

Izobrazbena struktura zaposlenih je sledeča:

- Visoka strokovna usposobljenost 1
- Srednja strokovna usposobljenost 1
- Nižja strokovna usposobljenost 1

Družba se glede na velikost uvršča med mikro delniške družbe.

V Ljubljani, dne 20.03.2014

INTERTRADE ITA, d.d.
direktor

ANDRAŽ PRELESNIK, l.r.

