

NEREVIDIRANO POROČILO O POSLOVANJU SKUPINE INTEREUROPA IN DRUŽBE INTEREUROPA, D. D.

JANUAR - SEPTEMBER 2020



VSEBINA

UVODNO POJASNILO.....	3
IZJAVA ČLANOV POSLOVODSTVA.....	4
KLJUČNI POUDARKI POSLOVANJA.....	5
OSNOVNI PODATKI O SKUPINI.....	6
POSLOVNI NAČRT 2020.....	8
POMEMBNEJŠI DOGODKI.....	9
VPLIV COVID-19 NA POSLOVANJE SKUPINE.....	11
POSLOVNO POROČILO.....	12
1. POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA.....	12
1.1 Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa.....	12
1.2 Prodaja	14
1.3 Naložbe v osnovna sredstva.....	18
1.4 Prodaja osnovnih sredstev	19
1.5 Upravljanje s človeškimi viri	19
1.6 Upravljanje s tveganji.....	21
1.7 Finančni rezultat poslovanja družbe Intereuropa, d. d.	23
1.8 Delnica IEKG in lastniška struktura	24
RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE INTEREUROPA IN DRUŽBE INTEREUROPA D. D. 31	

UVODNO POJASNILO

Na podlagi Zakona o trgu finančnih instrumentov in Pravil Ljubljanske borze družba Intereuropa, d. d. objavlja Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar–september 2020.

Konsolidirani in nekonsolidirani računovodski izkazi za obdobje januar–september 2020 in januar–september 2019 niso revidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2019 revidirani. Izkazi so pripravljeni v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja.

Nadzorni svet Intereurope, d. d. je Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar–september 2020 obravnaval na seji nadzornega sveta dne 19. novembra 2020.

Dokument Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar–september 2020 je na vpogled na sedežu družbe Intereuropa, d. d., Vojkovo nabrežje 32, 6504 Koper in objavljeno tudi na spletnih straneh družbe Intereuropa, d. d. www.intereuropa.si od dne 19. november 2020.

IZJAVA ČLANOV POSLOVODSTVA

Uprava družbe Intereuropa, d. d. izjavlja, da je po njenem najboljšem vedenju računovodsko poročilo družbe Intereuropa, Globalni logistični servis, delniška družba in skupine Intereuropa za obdobje januar–september 2020 sestavljeno v skladu z MRS 34 in ga je potrebno brati v povezavi z revidiranimi letnimi računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2019.

Računovodsko poročilo daje resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, Globalni logistični servis, delniška družba.

V poslovno poročilo sta vključena pošten prikaz informacij o pomembnih poslih s povezanimi osebami, ki je sestavljen v skladu z ustreznim računovodskim standardom ter pošten prikaz pomembnejših poslovnih dogodkov, ki so nastopili v prvih šestih mesecih po koncu prejšnjega poslovnega leta, in njihovega vpliva na povzetek računovodskega poročila, vključno z opisom bistvenih vrst tveganj in negotovosti v zvezi s preostalimi šestimi meseci tekočega poslovnega leta.

Koper, 09. november 2020

Intereuropa, d. d.
Uprava družbe

Marko Cegnar
predsednik uprave



Marko Rems
član uprave



mag. Matija Vojsk
član uprave



KLJUČNI POUDARKI POSLOVANJA

Tabela 1: Pomembnejši podatki o poslovanju skupine in obvladujoče družbe Intereuropa, d.d. (v tisoč EUR)

v 1000 EUR	SKUPINA INTEREUROPA			INTEREUROPA, D. D.		
	Jan–sep 2020	Jan–sep 2019**	Indeks 20/19	Jan–sep 2020	Jan–sep 2019**	Indeks 20/19
Prihodki od prodaje	111.626	120.226	93	76.788	84.462	91
EBITDA	9.492	10.764	88	6.179	7.087	87
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	3.878	5.357	72	2.887	3.791	76
Izid financiranja	-978	-731	-	-492	-32	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	2.899	4.630	63	2.395	3.760	64
Čisti dobiček/izguba	2.443	4.184	58	2.272	3.591	63
EBITDA marža v %	8,5	9,0	95	8,0	8,4	96
EBIT marža v %	3,5	4,5	78	3,8	4,5	84
Prihodki od prodaje /zap./mesec	9,546	10,365	92	14,810	16,173	92
Dodana vrednost /zap./mesec	2,681	2,782	96	3,948	4,068	97
ROE* v %	2,7	4,7	57	3,5	5,7	61

	30. 09. 2020	31. 12. 2019	Indeks 20/19	30. 09. 2020	31. 12. 2019	Indeks 20/19
Sredstva	223.356	223.351	100	177.194	176.748	100
Kapital	124.127	122.358	101	89.499	87.228	103
Neto finančni dolg	42.737	54.352	79	50.754	57.293	89
Število zaposlenih	1.339	1.356	99	592	609	97

	Jan–sep 2020	Jan–dec 2019	Indeks 20/19
Število delnic konec obdobja	27.488.803	27.488.803	100
Čisti dobiček na delnico (v EUR)	0,08	0,12	67
Zaključni tečaj konec obdobja (v EUR)	1,25	1,43	87
Knj. vrednost delnice konec obdobja (v EUR)	3,26	3,18	103
P/B	0,38	0,45	84
P/E	11,72	11,92	98

EBITDA: poslovni izid iz poslovanja + amortizacija + prevrednotovalni poslovni odhodki pri NOS in OOS – prevrednotovalni poslovni prihodki od odprave slabitev pri NOS in OOS.

Neto finančni dolg NFD: finančne obveznosti – dana posojila in depoziti – denar.

P/B = zaključni tečaj ob koncu obdobja / knjigovodska vrednost delnice.

P/E = zaključni tečaj ob koncu obdobja / čisti dobiček na delnico na letni ravni.

* Preračunano na letno raven.

** Primerljivi medletni računovodski izkazi so bili prilagojeni glede na objavljene podatke primerljivega obdobja.

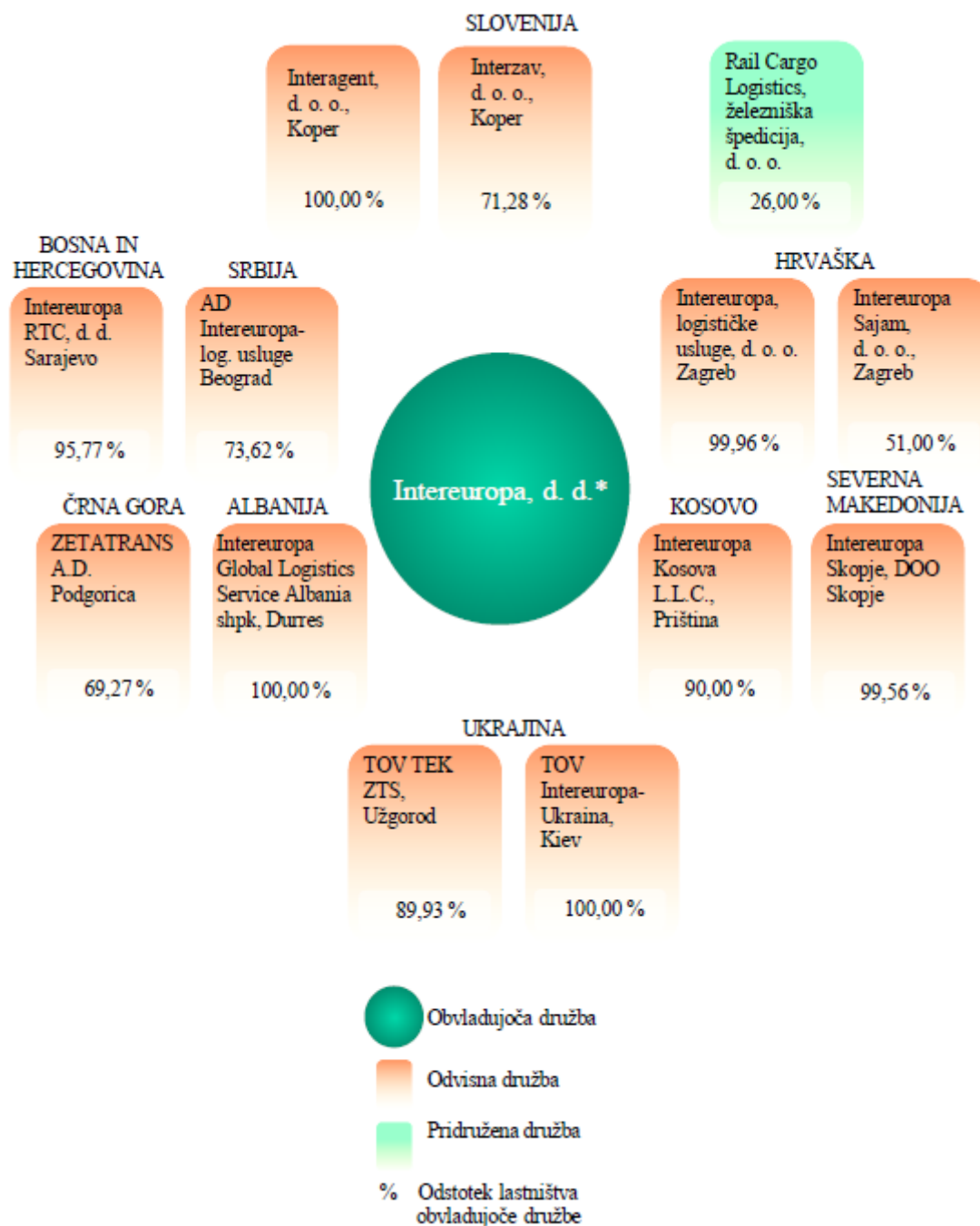
OSNOVNI PODATKI O SKUPINI

Tabela 2: Osnovni podatki o družbi Intereuropa, d. d. in skupini na dan 30. 9. 2020

Obvladujoča družba	Intereuropa, Globalni logistični servis, delniška družba
Skrajšano ime	Intereuropa, d. d.
Država obvladujoče družbe	Slovenija
Sedež obvladujoče družbe	Vojkovo nabrežje 32, 6000 Koper
Matična številka	5001684
Davčna številka	56405006
Vpis v sodni register	Registrirano pri Okrožnem sodišču v Kopru, številka vložka 1/00212/00
Osnovni kapital družbe	27.488.803 EUR
Število izdanih in vplačanih delnic	27.488.803 kosovnih delnic, od tega 16.830.838 navadnih (IEKG) in 10.657.965 prednostnih (IEKN)
Kotacija delnic	Delnice IEKG kotirajo v Prvi borzni kotaciji Ljubljanske borze, CEESEG.
Uprava	Marko Cegnar, predsednik uprave Marko Rems, član uprave mag. Matija Vojsk, član uprave
Nadzorni svet	mag. Boris Novak, predsednik nadzornega sveta mag. Andrej Rihter, namestnik predsednika nadzornega sveta Vinko Filipič Milan Perović Tjaša Benčina Zlatka Čretnik
Skupina Intereuropa	
Število zaposlenih	1.339 zaposlenih
Skupne zaprte skladiščne površine*	215.000 m ² lastnih skladiščnih površin
Skupna površina zemljišč	1.617.000 m ² lastnih zemljišč
Članstvo v medn. organizacijah in logističnih mrežah	FIATA, IATA, FONASBA, BIMCO, GS1, WCA, FETA, HCL Certifikat ISO 9001:2015:
Dokazi kakovosti	o Intereuropa, d. d., Koper o Intereuropa, log. usluge d.o.o. Zagreb o Intereuropa RTC, d. d. Sarajevo
Lastna poslovna mreža	Slovenija, Hrvaška, Črna gora, Bosna in Hercegovina, Srbija, Kosovo, Severna Makedonija, Albanija, Ukrajina

* Zaprte skladiščne površine brez šotorov in nadstreškov v lasti Intereurope

Slika 1: Skupina Intereuropa na dan 30. 9. 2020¹



* Družba Intereuropa, d. d., je bila na dan 30. septembra 2020 v večinski lasti družbe Pošta Slovenije, d. o. o., ki je bila imetnik 68,79 odstotka navadnih in 100,00 odstotka prednostnih delnic.

¹ Odvisna družba v Albaniji je od 1.1.2019 izključena iz konsolidacije.

POSLOVNI NAČRT 2020

Pri pripravi poslovnega načrta za leto 2020 je skupina Intereuropa izhajala iz izhodiščnega položaja skupine Intereuropa konec leta 2019 in načrtovanih izhodišč, ki izhajajo iz strateškega načrta skupine Intereuropa 2018–2022, trendov v logistični panogi ter napovedi gospodarskih gibanj za ključne trge skupine. Poslovni načrt je bil sprejet februarja 2020, zato ni mogel predvideti pojava epidemije Covid-19 in njenih posledic. Prav tako prvotni poslovni načrt za leto 2020 še ni vključeval sinergij in drugi učinkov vključitve Intereurope v skupino Pošta Slovenije. Zato je bil julija 2020 izdelan in potrjen rebalans poslovnega načrta za leto 2020. Vsa sklicevanja na po poslovni načrt 2020 v tem poročilu se nanašajo na rebalans poslovnega načrta 2020.

V rebalansu poslovnega načrta, ki je bil nujen zaradi posledic epidemije Covid-19, so za leto 2020 postavljeni naslednji poslovni in finančni cilji skupine Intereuropa:

- ustvariti 139,5 milijona evrov prihodkov od prodaje, kar je za 31,3 milijona evrov manj od prvotno načrtovanih in za 20,7 milijona evrov manj v primerjavi z letom 2019. Krepitev sodelovanja s kupci, ki zahtevajo integrirane logistične rešitve v celotni oskrbovalni verigi, poudarek na razvoju in širitvi partnerskih mrež in agentov ter pridobivanje novih poslov ostajajo ključne prodajne aktivnosti;
- uspešno nadzorovati neposredne stroške in prodajno maržo, in sicer z aktivnim upravljanjem stroškov neposrednih storitev z boljšimi nabavnimi pogoji zlasti na račun centralizacije nekaterih nabavnih funkcij;
- ustvariti 10,1 milijona evrov EBITDA in 2,6 milijona evrov poslovnega izida iz poslovanja EBIT. Načrtovane vrednosti EBITDA in EBIT za leto 2020 so nižje od ciljnih vrednosti za leto 2019, večinoma zaradi predvidenega upada prihodkov zaradi posledic Covid-19.
- kljub oteženim gospodarskim razmeram zagotavljati finančno stabilnost in zmanjšati zadolženost z dezinvestiranjem nepremičnin, ki niso namenjene opravljanju logistične dejavnosti.

Za doseganje zgoraj navedenih ciljev skupina načrtuje:

- v opredmetena in neopredmetena sredstva vložiti 6,9 milijona evrov, največ v obnovo in prenovo skladiščne infrastrukture in skladiščne opreme ter IT-opremo in neopredmetena sredstva;
- zagotavljati optimalno število kompetentnih in motiviranih zaposlenih;
- vlagati v učinkovit razvoj zaposlenih ter izvajati sistematične načrte ukrepov za zdravje in dobro počutje zaposlenih v skupini Intereuropa;
- povečati produktivnost zaposlenih z informatizacijo in optimizacijo procesov ob upoštevanju omejitev nadurnega dela in dobre organizacije delovnega časa zaposlenih;
- ohraniti najmanj 10-odstotni delež prožnih oblik zaposlovanja;
- nadaljevati centralizacijo upravljanja informatike v skupini in uvedbo skupnih informacijskih rešitev;
- nadaljevati nadgradnjo in promocijo korporativne integritete in skladnosti v vseh družbah skupine, pri čemer sta temeljna projekta implementacija zakonodaje na področju varstva osebnih podatkov in projekt upravljanja prevar;
- nadaljevati intenzivno prepoznavanje tveganj družb skupine in njihovo obvladovanje ob večjem poudarku spremljanja uspešnosti ukrepov;
- zagotavljati stroškovno učinkovitost podpornih funkcij za izvedbo logističnih procesov;
- učinkovito upravljati obratni kapital;
- izvajati dejavnosti za prodajo poslovno nepotrebnega premoženja.

POMEMBNEJŠI DOGODKI



POMEMBNEJŠI DOGODKI JANUAR–SEPTEMBER 2020

Januar

- 16. januarja je družba Intereuropa, d. d., prejela odločbo Agencije za trg vrednostnih papirjev - ATVP v zadevi prevzemne ponudbe prevzemnika Pošta Slovenije, d. o. o., za delnice ciljne družbe Intereuropa, d. d., v kateri ugotavlja uspešen izid prevzemne ponudbe.
- 31. januarja je družba uspešno izvedla refinanciranje več posojil, ki jih je urejala leta 2012 sklenjena Pogodba o finančnem prestrukturiranju. Intereuropa, d. d., je s sindikatom bank z Novo Ljubljansko banko, d. d., v vlogi organizatorja in agenta sklenila dolgoročno kreditno pogodbo v višini 54.850.000 evrov. Novo posojilo je sklenjeno v obliki dveh tranš, ena z ročnostjo sedem in druga z ročnostjo štirih let. K uspešni izvedbi refinanciranja je pripomogla tudi Pošta Slovenije, d. o. o., z izdajo poročstva h kreditu v višini 80 odstotkov zneska posojila.

Februar

- 10. februarja je uprava družbe Intereuropa, d. d., podpisala novo kolektivno pogodbo z reprezentativnima sindikatoma ŠAK KS90 ter Sindikatom delavcev prometa in zvez.
- 10. februarja je nadzorni svet družbe Intereuropa, d. d., sprejel planski dokument skupine Intereuropa za leto 2020.
- Intereuropa, d. d. je v februarju 2020 podala namero za nakup preostalega deleža v družbi Intereuropa RTC, d. d. Sarajevo, s čimer bi postala 100 odstotna lastnica družbe.

Marec

- Epidemija Covid-19 je pomembno vplivala na poslovanje celotnega gospodarstva v Evropi in s tem tudi na poslovanje skupine Intereuropa, kar je podrobneje opisano na strani 11.

April

- Nadzorni svet družbe Intereuropa, d. d. je na svoji seji 16. aprila sprejel revidirano Letno poročilo skupine Intereuropa za poslovno leto 2019 s poročilom neodvisnega revizorja.

Maj

- 26. maja je družba zaradi omilitve posledic epidemije Covid-19 in okrepitve likvidnostnega položaja družbe s sindikatom bank sklenila Dodatek 1 h kreditni pogodbi, s katerim je za eno leto odložila plačilo glavnice in obresti.

Julij

- Nadzorni svet družbe je na svoji seji 9. julija sprejel rebalans poslovnega načrta skupine Intereuropa za leto 2020, v katerem skupina v drugi polovici leta 2020 ob okrepljenih trženjskih aktivnostih načrtuje nižje, a pozitivne poslovne rezultate. Rebalans poslovnega načrta je bil pripravljen kot posledica oteženih gospodarskih razmer po pojavu epidemije Covid-19. Več o poslovnem načrtu je opisano na strani 8.

Avgust

- 27. avgusta so delničarji družbe Intereuropa d.d. na skupščini delničarjev seznanili z letnim poročilom skupine Intereuropa in družbe Intereuropa d.d. za leto 2019, revizorjevim poročilom ter poročilom nadzornega sveta o rezultatih preveritve letnega poročila za leto 2019 in njegovi potrditvi, kot tudi s prejemi članov uprave in nadzornega sveta. Podelili so razrešnico upravi in nadzornemu svetu družbe za delo v letu 2019 in odločili o uporabi bilančnega dobička v višini 7.908.105,27 evrov, ki ostane v celoti nerazporejen.

DOGODKI PO ZAKLJUČKU OBDOBJA

- 28. oktobra je nadzorni svet družbe Intereuropa, d. d. na svoji seji sprejel sklep o imenovanju dosedanjega predsednika uprave, Marka Cegnarja za predsednika uprave, in sicer za štiriletno mandatno obdobje z začetkom mandata 12. november 2020. Na seji se je nadzorni svet hkrati seznanil, da bo z dnem 12. 11. 2020 prenehal mandat dosedanjemu članu uprave, mag. Matiji Vojsku. Nadzorni svet je odločil, da se po 12. 11. 2020 oblikuje sestava uprave družbe Intereuropa, d. d. na način, da ima uprava samo dva člana, in sicer predsednika uprave, g. Marka Cegnarja in namestnika predsednika uprave, g. Marka Remsa.

VPLIV COVID-19 NA POSLOVANJE SKUPINE

Izbruh virusa Covid-19 močno vpliva na zdravstveno, ekonomsko in drugo dogajanje v svetu. Svetovna zdravstvena organizacija je 11. marca 2020 razglasila pandemijo, dan pozneje pa je tudi Vlada RS razglasila epidemijo. Intereuropa, d. d., in družbe skupine Intereuropa skrbno spremljajo aktualno dogajanje v Sloveniji in v svetu ter skladno z ukrepi pristojnih institucij in priporočili stroke izvajajo vse potrebne ukrepe za zaščito zdravja zaposlenih in poslovnih partnerjev. Skupina Intereuropa je tudi v času epidemije neprekinjeno izvajala logistične storitve za številne odjemalce iz različnih gospodarskih in drugih dejavnosti preko svojih dvanajstih družb v devetih državah Jugovzhodne Evrope in Ukrajine.

Vpliv Covid-19 na poslovanje se najbolj kaže v drugem kvartalu v padcu prihodkov od prodaje, in sicer na vseh področjih poslovanja. Drugi val epidemije, ki je zajel Evropo v oktobru 2020 bo zelo verjetno negativno vplival na poslovanje v četrtem kvartalu 2020 in verjetno tudi v prvi polovici leta 2021. Trenutno se ocenjuje, da doseganje poslovnega načrta za leto 2020, ki je podrobneje predstavljen na strani 8, ni ogroženo.

Za omilitev vpliva Covid-19 na poslovanje skupine so družbe skupine Intereuropa izkoristile ukrepe za pomoč gospodarstvu, ki so jih sprejele vlade v posameznih državah.

POSLOVNO POROČILO

1. POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA

1.1 Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa

Tabela 3: Finančni rezultati skupine Intereuropa v obdobju januar–september 2020 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–sep 2020	Načrt Jan–sep 2020	Jan–sep 2019**	Indeks 2020/načrt	Indeks 20/19
Prihodki od prodaje	111.626	105.291	120.226	106	93
Kopinski promet	57.184	54.252	63.918	105	89
Logistične rešitve	20.463	19.415	19.949	105	103
Interkontinentalni promet	29.337	27.165	31.168	108	94
Druge storitve	4.642	4.459	5.191	104	89
EBITDA	9.492	7.546	10.764	126	88
Poslovni izid iz poslovanja	3.878	1.897	5.357	204	72
Izid financiranja	-978	-791	-731	-	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	2.899	1.109	4.630	261	63
Davek od dobička in odloženi davek	456	277	446	165	102
Čisti poslovni izid	2.443	832	4.184	294	58
EBITDA marža v %	8,5	7,2	9,0	119	95
EBIT marža v %	3,5	1,8	4,5	193	78
Prih. od prodaje /zap./mesec	9,546	1,022	10,365	934	92
Dodana vrednost /zap./mesec	2,681	2,448	2,782	110	96
ROE* v %	2,7	1,0	4,7	267	57

Postavka/kazalnik	30. 09. 2020	31. 12. 2019	Indeks 20/19
Sredstva	223.356	223.351	100
Kapital	124.127	122.358	101
Neto finančni dolg	42.737	54.352	79
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	1,58	0,51	309

* Preračunano na letno raven. Načrtovani ROE je izkazan na celoletnem nivoju.

** Primerljivi medletni računovodski izkazi so bili prilagojeni glede na objavljene podatke primerljivega obdobja.

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

→ Skupina Intereuropa je v prvih treh četrtletjih letos zaostala za lanskoletnimi primerljivimi prihodki od prodaje za 7 odstotkov, na kar pomembno vpliva epidemija Covid-19. Načrtovane vrednosti prihodkov od prodaje so presežene za 6 odstotkov. Prodajna marža je na nivoju načrtovanih vrednosti ter hkrati presega lanskoletne primerljive vrednosti. V

poglavju 1.2. Prodaja je prikazana podrobnejša analiza prihodkov od prodaje po poslovnih področjih in trgih.

- EBITDA je znašal 9,5 milijona evrov, kar je za 12 odstotkov nižje v primerjavi z enakim obdobjem leta 2019 in za 26 odstotki nad načrtovanim. Na preseganje načrtovanega EBITDA so v največji meri pozitivno vplivali višji prihodki od prodaje, negativno pa višji stroški dela od načrtovanih.

Na doseženi EBITDA v letu 2020 vplivajo tudi prihodki iz naslova prejetih subvencij za omilitev posledic epidemije Covid-19 v višini 1,1 milijona evrov, kar je bilo tudi načrtovano.

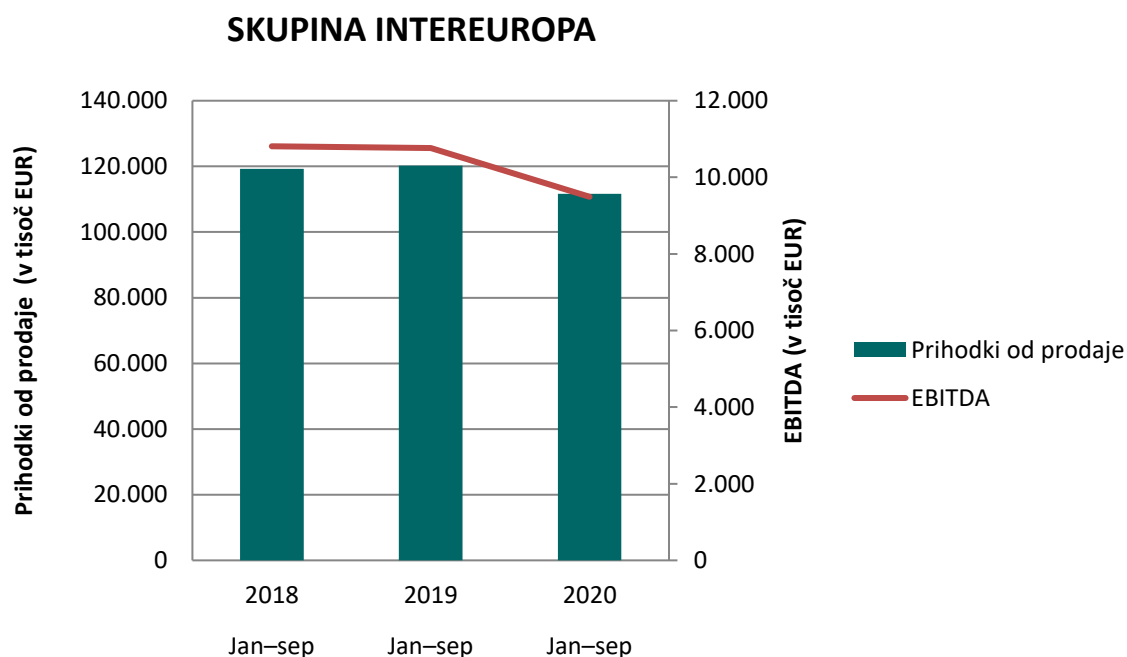
Izid financiranja

- Izid financiranja je slabši od načrtovanega ter od lanskoletnega, na kar vplivajo predvsem višji odhodki iz naslova tečajnih razlik zaradi deprecijacije ukrajinske hrivne. Stroški obresti na prejeta posojila so letos za 0,7 milijona evrov nižji kot v primerljivem obdobju lani, prihodki iz naslova obresti pa zaostajajo za primerljivimi lanskimi za 0,3 milijona evrov.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Čisti poslovni izid skupine je znašal 2,4 milijona evrov, kar je 194 odstotkov nad načrtovanim ter za 42 odstotkov manj kot v primerljivem obdobju lani.

Slika 2: Gibanje EBITDA in prihodkov od prodaje v obdobju januar–september v letih 2018–2020



Struktura izkaza finančnega položaja

- Neto finančni dolg skupine je znašal ob zaključku tretjega četrtertletja 42,7 milijona evrov, kar je za 4,1 milijona evrov manj kot ob koncu prvega polletja leta 2020 in 11,6 milijona EUR manj kot konec leta 2019.
- Delež kapitala v virih sredstev je znašal ob koncu tretjega četrtertletja 55,6 odstotka in se je v tretjem četrtertletju zvišal za 0,1 odstotne točke oziroma zvišal za 0,8 odstotne točke glede na konec leta 2019.
- Kratkoročni koeficient je znašal 1,58, kar je za 0,02 več kot ob zaključku prvega polletja 2020 in za 1,07 več kot ob zaključku leta 2019.

1.2 Prodaja

Skupina Intereuropa je v prvih treh četrtletjih 2020 ustvarila 111,6 milijona evrov prihodkov od prodaje ter s tem zaostala za lanskoletnimi vrednostmi za 7 odstotkov. Na padec prodaje je najbolj vplivala epidemija Covid-19, ki je negativno vplivala na vse produkte, najbolj pa na kopenski promet. V prvih treh četrtletjih leta 2020 so načrtovane vrednosti najbolj presegle obvladujoča družba v Sloveniji, odvisne družbe v Bosni in Hercegovini, na Hrvaškem in v Ukrajini, največji zaostanek za načrtovanimi vrednostmi pa je imela družba v Črni gori.

Tabela 4: Prihodki od prodaje skupine Intereuropa po poslovnih področjih (v tisoč EUR)

Poslovno področje	Jan–sep 2020	Struktura	Indeks 20/19	Indeks 2020/načrt
Kopenski promet	57.184	51%	89	105
Logistične rešitve	20.463	18%	103	105
Interkontinentalni promet	29.337	26%	94	108
Druge storitve	4.642	4%	89	104
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	111.626	100%	93	106

Tabela 5: Prihodki od prodaje skupine Intereuropa po državah glede na sedež družb skupine (v tisoč EUR)

Geografsko področje (po sedežu družbe)	Jan–sep 2020	Struktura	Indeks 20/19
Slovenija*	74.174	66%	90
Hrvaška	17.564	16%	97
Bosna in Hercegovina	5.213	5%	99
Srbija	3.853	3%	115
Črna gora	3.684	3%	77
Ukrajina	3.425	3%	133
Ostalo	3.713	3%	96
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	111.626	100%	93
države EU	91.738	82%	91
države izven EU	19.888	18%	100

* Podatek vključuje konsolidacijske prilagoditve.

V prvih treh četrtletjih leta 2020 so družbe v Sloveniji skupaj ustvarile 66 odstotkov prihodkov od prodaje skupine, ob tem pa za 10 odstotkov zaostale za prihodki od prodaje enakega obdobja lanskega leta. Prodaja je bila od primerljivega lanskega obdobja nižja tudi na Hrvaškem, v Bosni in Hercegovini, Črni gori in na Kosovu, najbolj na področju kopenskega prometa, medtem ko je zaznati rast na področju logističnih rešitev v Sloveniji, na Kosovu in v Bosni in Hercegovini, ter rast interkontinentalnega prometa v odvisnih družbah v Srbiji, na Hrvaškem, v Bosni in Hercegovini, v Črni gori in v Skopju.

KOPENSKI PROMET

V prvih devetih mesecih tekočega leta je področje kopenskega prometa ustvarilo 57,2 milijona evrov prihodkov od prodaje. Prihodki od prodaje so bili za 11 odstotkov nižji kot v enakem obdobju lani. Obvladujoča družba v Sloveniji je ustvarila 33,3 milijona evrov prihodkov, kar predstavlja 58 odstotkov celotne prodaje področja. Doseženi prodajni rezultat v Sloveniji je bil

za 15 odstotkov nižji v primerjavi z letom 2019. Rast prihodkov od prodaje v primerjavi z enakim obdobjem lani so dosegle družbe v Bosni in Hercegovini, Srbiji, Ukrajini ter v Makedoniji. Preostale družbe so zaostale za lanskoletnimi rezultati. Slabši prodajni rezultati na nivoju skupine so v prvi vrsti posledica padca povpraševanja po storitvah kopenskega prometa zaradi posledic epidemije Covid-19.

Na izkazani rezultat prodaje kopenskega prometa še naprej vplivajo tudi spremembe pri izkazovanju produktov zaradi uvedbe optimizacij izvedbenih procesov in nadaljevanja uvajanja enovite informacijske rešitve WexVs na področju skladiščnega poslovanja. V obdobju januar–september 2020 se spremembe najbolj kažejo kot prerazporeditev prodaje iz produkta carinskih storitev, zbirnega prometa in domačega prometa na produkt distribucije znotraj področja logističnih rešitev.

Tabela 6: Prihodki od prodaje produktov poslovnega področja kopenski promet (v tisoč EUR)

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2020	Struktura	Indeks 20/19
KOPENSKI PROMET	57.184	100%	89
Zbirni promet	11.745	21%	92
Domači promet	8.990	16%	94
Cestni promet	27.672	48%	85
Carinske storitve	4.663	8%	83
Železniški promet	4.113	7%	121

- Prihodki od prodaje zbirnega prometa so bili za 8 odstotkov nižji kot v enakem obdobju lani. Največjo rast prihodkov od prodaje zbirnega prometa sta ustvarili odvisni družbi na Hrvaškem in v Srbiji, obvladujoča družba v Sloveniji je zaostala za lanskoletnim rezultatom, kar je v največji meri posledica padca uvoznih pošiljk in tranzitnih pošiljk partnerjev, kot posledica epidemije koronavirusa.
- Prihodki od prodaje produkta domači promet so bili za 6 odstotkov manjši kot prihodki v primerljivem obdobju lanskega leta. V obvladujoči družbi v Sloveniji so se znižali za 6 odstotkov, medtem ko se je število pošiljk zvišalo za odstotek. To je v največji meri posledica koronavirusa in spremembe prodajnih kanalov v smeri e-Commerce (B2C). Pomembno rast števila pošiljk v segmentu e-Commerce ima družba na Hrvaškem. V odvisni družbi v Bosni in Hercegovini so se prihodki od prodaje zvišali za 22 odstotkov, prav tako pa se je povečalo tudi število pošiljk, kot rezultat akvizicije novih kupcev.
- Prihodki od prodaje na produktu cestnega prometa so se v primerjavi z enakim obdobjem lani znižali za 15 odstotkov. Manjša prodaja je v veliki meri posledica zmanjšane gospodarske aktivnosti zaradi epidemije Covid-19 in padca cene goriva, ki je vplivala na znižanje voznin. V primerjavi z enakim obdobjem lani sta tako prihodke od prodaje povečali le družbi v Srbiji in Makedoniji. Družbe v Sloveniji, Hrvaški ter Bosni in Hercegovini, ki skupaj ustvarijo 90% prihodkov od prodaje storitev cestnega prometa, so v obdobju januar-september 2020 prepeljali 11 odstotkov manj pošiljk kot v enakem obdobju lani.
- Prihodki od prodaje produkta carinskih storitev so bili v obdobju januar-september 2020 za 17 odstotkov nižji kot v enakem obdobju lani. Zaradi posledic epidemije Covid-19 in zmanjšane povpraševanja po carinskih storitvah so za lanskoletni rezultat zaostale vse družbe skupine z izjemo Intereurope Skopje. Družba v Makedoniji je presegla lanskoletni prodajni rezultat za 18 odstotkov. Rast prodaje v Makedoniji je posledica širitve produkta na nove lokacije in pridobitev novih poslov. Poleg zmanjšanja povpraševanja na trgu zaradi posledic epidemije Covid-19, so na nižje prihodke od prodaje, v primerjavi z

enakim obdobjem lani, vplivale tudi spremembe pri prikazovanju prodaje, zaradi uvedbe enovite informacijske rešitve WexVs na področju skladiščnega poslovanja.

- Produkt železniškega prometa je na ravni skupine presegel lanskoletne prodajne rezultate za 21 odstotkov. Rast prodaje je posledica dobrih prodajnih rezultatov družbe v Ukrajini, ki je v primerjavi z enakim obdobjem lani, prihodke na produktu železniškega prometa povečala kar za 47 odstotkov.

LOGISTIČNE REŠITVE

Na področju logističnih rešitev je skupina Intereuropa v obdobju januar-september 2020 ustvarila slabih 20,5 milijona evrov prihodkov od prodaje oziroma 18 odstotkov celotne prodaje skupine. Glede na enako obdobje leta 2019 je skupina dosegla rast prodaje logističnih rešitev za 3 odstotke. V tem obdobju so imele rast prodaje obvladujoča družba v Sloveniji ter odvisni družbi v Bosni in Hercegovini in na Kosovu. Slabšo rast prodaje dosega odvisna družba na Hrvaškem. Za lanskoletnimi prodajnimi rezultati zaostajajo tudi družbe v Srbiji in v Makedoniji. V Črni Gori pa je prodaja logistični rešitev enaka kot v lanskem obdobju.

Predvsem v družbah v Bosni in Hercegovini in v Srbiji so potekale številne aktivnosti za zapolnitev skladiščnih kapacitet in pridobivanja poslov z višjo dodano vrednostjo. V tem obdobju je skupina nadaljevala z intenzivno implementacijo informacijske rešitve WexVs za podporo skladiščenju v Sloveniji in na Hrvaškem, kjer je bila na novi rešitvi podprta že večina strank ob hkratni elektronski izmenjavi podatkov med informacijskim sistemom strank in informacijskim sistemom Intereurope. Konec marca 2020 se je pričela implementacija informacijske rešitve WexVS za skladiščno podporo v Bosni in Hercegovini, ki pa je bila zaradi izrednih razmer zaustavljena in se nadaljuje v oktobru 2020.

Tabela 7: Prihodki od prodaje produktov poslovnega področja logistične rešitve (v tisoč EUR)

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2020	Struktura	Indeks 20/19
LOGISTIČNE REŠITVE	20.463	100%	103
Skladiščenje	15.576	76%	99
Distribucija	4.888	24%	118

- Produkt skladiščenje je v obdobju januar-september leta 2020 na nivoju skupine Intereuropa ustvaril 15,6 milijona evrov prihodkov od prodaje, kar je 14 odstotni delež v prodaji skupine oziroma 76 odstotni delež prihodkov prodaje področja logističnih rešitev.
- V obdobju januar–september 2020 je bilo ustvarjenih 4,9 milijona evrov prihodkov od prodaje storitev distribucije, kar predstavlja 4 odstotke prodaje skupine Intereuropa oziroma 24 odstotkov prihodkov od prodaje področja logističnih rešitev. Na povečanje prihodkov od prodaje storitev distribucije je vplivala tudi prerazporeditev prihodkov zaradi uvedba informacijske rešitve WexVs, kot pojasnjeno v poglavju kopenski promet.

INTERKONTINENTALNI PROMET

Prihodki od prodaje na področju interkontinentalni promet so v prvih treh četrtletjih leta 2020 znašali 29,3 milijona evrov, kar predstavlja 26 odstotni delež v strukturi prodaje skupine Intereuropa. Prihodki od prodaje so se v skupini Intereuropa znižali za 6 odstotkov glede na enako obdobje leta 2019.

Tabela 8: Prihodki od prodaje produktov poslovnega področja interkontinentalni promet (v tisoč EUR)

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2020	Struktura	Indeks 20/19
INTERKONTINENTALNI PROMET	29.337	100%	94
Pomorski promet	20.099	69%	86
Avtomobilska logistika	3.198	11%	89
Pomorska agencija	278	1%	87
Letalski promet	5.763	20%	147

- Prihodki od prodaje produkta pomorski promet so v prvih treh četrtletjih leta 2020 v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta upadli za 14 odstotkov. Večinski del se nanaša na poslovanje obvladujoče družbe.
- Upad prihodkov od prodaje kontejnerskega prometa za 13 odstotkov je v primerjavi z lanskim letom posledica zmanjšane obsega poslovanja na segmentu hitro pokvarljivega blaga ter sprememb dobavnih poti in pogojev. Zmanjševanje ladijske kapacitete s strani ladjarjev dodatno zmanjšuje število možnega pretovora kontejnerjev.
- Na področju konvencionalnih tvorov imajo ključni kupci zmanjšan obseg dobav in pretovora tako na področju sipkih kot tudi tekočih tovorov zaradi Covid-19, kar se je odražalo v 17 odstotnem padcu glede na enako obdobje lanskega leta.
- Zaradi zamika najavljenih poslov na področju Ro-Ro ter projektnih tovorov pada prodaja v višini 11 odstotkov.
- Prihodki od prodaje pomorske agencije zaostajajo za 13 odstotkov v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta, zaradi zmanjšane števila zastopanih ladij, kot posledica zmanjšane obsega potreb končnih kupcev ter zmanjšane obsega povpraševanj pri najemu ladijskega prostora.
- Prihodki od prodaje področja avtomobilske logistike so v primerjavi z lanskim letom upadli za 11 odstotkov, kar je posledica zmanjšane obsega proizvodnje avtomobilov in potreb končnih kupcev zaradi Covid-19.
- Na letalskem prometu je bilo v obdobju januar - september 2020 čutiti precejšen vpliv Covid-19 na poslovanje. Predvsem v prvi polovici leta je letalski promet zaznamovalo zaprtje letališč, upočasnjena gospodarska rast, odpovedi številnih letov, in posledično pomanjkanje kapacitet. V tretjem kvartalu pa je čutiti okrevanje tako v okrepljeni gospodarski rasti kot tudi v povečanju povpraševanju po prevozu tovora z letali. Kapacitete niso temu sledile v celoti, zato je bilo delo v operativnem smislu zelo zahtevno. Kljub vsemu je skupina povečala prihodke od prodaje za 47 odstotkov v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta, na kar so v veliki meri vplivali enkratni posli in tudi rast cen letalskih prevozov. Večino prihodkov v skupini ustvarita družbi v Sloveniji in v Srbiji.
- Povpraševanje po letalskem tovoru se je v tretjem kvartalu izboljšalo v vseh regijah sveta, izboljšala se je gospodarska napoved prav tako pa je čutiti tudi okrevanje na izvozu. Smo v visoki sezoni za letalski transport in pričakujemo dobro poslovanje do konca leta razen v kolikor se zaradi razmer s Covid-19 situacija ne poslabša.

1.3 Naložbe v osnovna sredstva

Skupina Intereuropa je v prvih treh kvartalih leta 2020 realizirala 1.046 tisoč evrov investicijskih vlaganj v osnovna sredstva, kar je za 30 odstotkov manj kot v primerljivem obdobju lani. Od tega je 300 tisoč evrov investiranih v nepremičnine ter 746 tisoč evrov v opremo in neopredmetena sredstva. S tem je izpolnila 15 odstotkov celoletnega načrta investicijskih vlaganj. Epidemija Covid-19 je vplivala na odložitev in zamik investicijskih vlaganj.

Obvladujoča družba Intereuropa, d. d. je v nepremičnine, opremo in neopredmetena sredstva investirala 556 tisoč evrov, medtem ko so ostale družbe skupine v osnovna sredstva vložile 490 tisoč evrov.

Tabela 9: Pregled investicijskih vlaganj v obdobju januar–september 2020 (v tisoč EUR)

družba	skupaj nepremičnine			skupaj oprema in neopredmetena sredstva			SKUPAJ INVESTICIJE			% letne realiz. načrta
	2020 jan-sept	2020 načrt	2019 jan-sept	2020 jan-sept	2020 načrt	2019 jan-sept	2020 jan-sept	2020 načrt	2019 jan-sept	
Intereuropa d.d.	189	2.120	182	367	2.028	720	556	4.148	902	13
odvisne družbe	111	933	262	379	1.796	314	490	2.729	576	18
SKUPAJ	300	3.053	444	746	3.824	1.034	1.046	6.877	1.478	15

Slika 3: Struktura investicij v skupini Intereuropa v obdobju januar – september 2020 (v tisoč EUR)

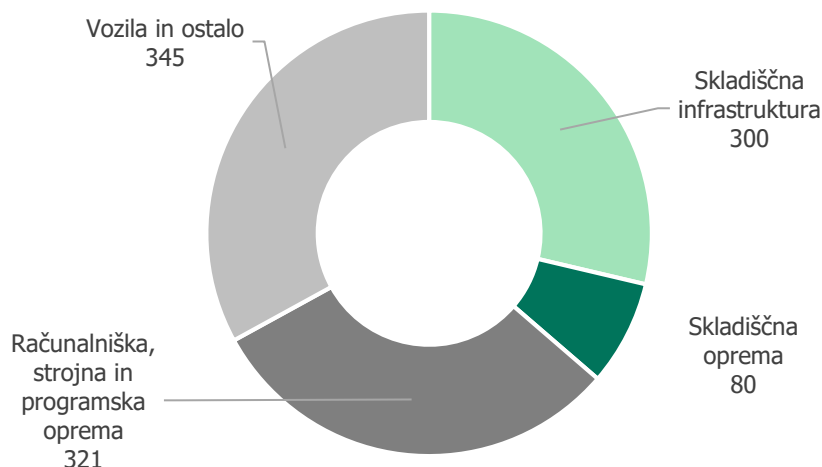


Tabela 10: Pregled investicijskih vlaganj po vrsti vlaganj v obdobju januar–september 2020
(v tisoč EUR)

INVESTICIJE PO VRSTI VLAGANJ	SKUPAJ INVESTICIJE			Nepremičnine		Oprema	
	realizacija	načrt	% letne realiz. načrta	realizacija	načrt	realizacija	načrt
skladiščna infrastruktura	300	3.053	10	300	3.053		
skladiščna oprema	80	1.023	8			80	1.023
vozila	25	638	4			25	638
IT oprema in neopredmetena sredstva	321	1.149	28			321	1.149
ostala vlaganja	320	1.013	32			320	1.013
SKUPAJ	1.046	6.876	15	300	3.053	746	3.823

1.4 Prodaja osnovnih sredstev

Skupina Intereuropa je v obdobju januar-september 2020 prodala osnovna sredstva v knjigovodski vrednosti 2,06 milijona evrov. Največja prodaja se nanaša na prodajo skladišča nevarnih snovi v Zagrebu s pripadajočim funkcionalnim zemljiščem.

1.5 Upravljanje s človeškimi viri

V obdobju januar- september 2020 so na poslovne procese v skupini vplivali sprejeti preventivni ukrepi za preprečevanje okužbe s korona virusom. S slabšanjem epidemioloških razmer konec septembra so se v družbi pripravljali še dodatni ukrepi in pozivi delavcem za odgovorno ravnanje in dosledno spoštovanje obstoječih ukrepov za zaježitev okužb.

Zaposlenim z urejenimi informacijskimi dostopi je bilo v času epidemije odrejeno delo od doma, ki se je na podlagi sklenjenih pogodb nadaljevalo še naprej. V tem obdobju je v skupini preko 270 oseb opravljalo delo od doma občasno ali za določeno obdobje. Delavcem s povečanim tveganjem za poslabšanje zdravstvenega stanja je stalno delo od doma omogočeno do prenehanja epidemioloških razmer.

Zaradi zmanjšane obsega poslovanja je bilo na ravni skupine 216 delavcev napotnih na čakanje na delo. Odsotnost z dela zaradi višje sile varstva otrok in odsotnosti javnega prevoza je koristilo 29 delavcev.

GIBANJE ŠTEVILA ZAPOSLENIH

V skupini Intereuropa je bilo na dan 30. 9. 2020 zaposlenih 1.339 delavcev, kar je za 17 zaposlenih manj kot na zadnji dan leta 2019.

V obdobju januar–september 2020 se je v skupini zaposlilo 97 novih sodelavcev, odšlo pa 114 zaposlenih.

Preko zaposlitvenih agencij in študentskih servisov je v opazovanem obdobju opravljalo delo v skupini Intereuropa, preračunano na polni delovni čas, povprečno 207 delavcev, kar je za 31 delavcev manj kot v primerljivem obdobju preteklega leta. Delež fleksibilne delovne sile je znašal 13,8 odstotka vseh delavcev (preračunano na polni delovni čas).

Tabela 11: Število zaposlenih v skupini Intereuropa na dan 30. 9. 2020 po državah

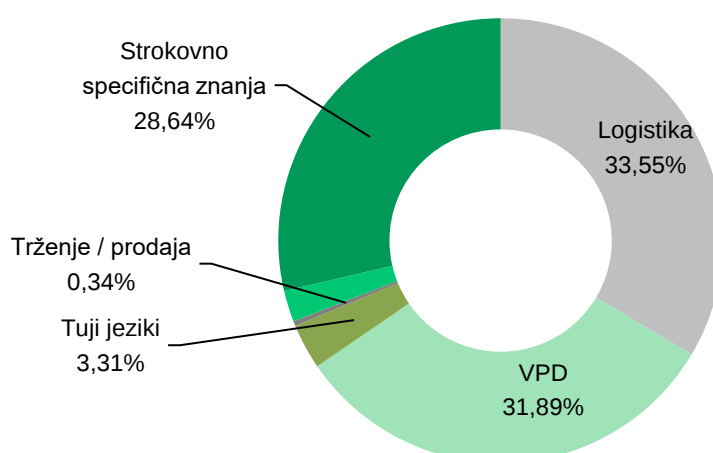
	30. 09. 2020	31. 12. 2019	Razlika 20 - 19	Indeks 2020/2019
Slovenija	604	621	-17	97
Hrvaška	295	295	0	100
Bosna in Hercegovina	132	144	-12	92
Srbija	77	83	-6	93
Makedonija	39	38	1	103
Kosovo	49	33	16	148
Črna gora	115	113	2	102
Ukrajina	28	29	-1	97
SKUPAJ	1.339	1.356	-17	99

Kot je razvidno iz tabele, se je število zaposlenih povečalo v odvisni družbi na Kosovu, v Makedoniji in v Črni gori, v ostalih družbah se je zmanjšalo.

RAZVOJ IN IZOBRAŽEVANJE

Kljub epidemiološkim razmeram se je v obdobju januar-september 2020 za 1.664 ur povišal obseg usposabljanja v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta. Zaposleni skupine Intereuropa so pridobivali nova znanja skupno 6.382 ur, kar je povprečno 5 ur na zaposlenega. Za izobraževanje je bilo porabljenih 67 odstotkov sredstev od za to obdobje planiranih. Večji delež usposabljanja je potekal preko oblik e-učenja in spletnih konferenc. Z internimi strokovnjaki je bilo izvedenih 33 odstotkov izobraževanja.

Slika 4: Struktura izobraževanja po urah vsebin v skupini Intereuropa



PODROČJE VARNOSTI IN ZDRAVJA PRI DELU

Na področju varnosti in zdravja pri delu smo veliko časa in truda posvetili, kot že zgoraj omenjeno preventivnim ukrepom ter internim navodilom za preprečevanje okužbe s korona virusom v skupini.

Absentizem zaradi bolniških staležev je v skupini v prvih treh četrtletjih znašal 4,1 odstotkov, kar je za 0,9 odstotne točke manj kot v enakem obdobju preteklega leta ter pod načrtovano vrednostjo 4,5 odstotka.

Na nivoju skupine se je pri delu poškodovalo 14 zaposlenih, kar je šest več kot v enakem obdobju leta 2019 in pomeni 0,90 odstotka poškodovanih glede na skupno število zaposlenih, kar je manj od ciljnih 1,5 odstotka.

Na področju varnosti in zdravja pri delu in varstva pred požari so bile izvedene naslednje pomembnejše aktivnosti:

- Na nivoju skupine je bilo na preventivne predhodne, usmerjene in obdobjne zdravstvene preglede napotenih 221 delavcev, kar je 25,1 odstotka manj kot v enakem obdobju leta 2019.
- Posebna skrb je bila posvečena zagotavljanju nadzora nad tveganjem za nastanek požara, zagotavljanju brezhibnosti delovanja opreme za varstvo pred požarom in brezhibnosti delovne opreme. Opravljeni so bili redni pregledi delovne opreme in opreme namenjene varstvu pred požarom.

1.6 Upravljanje s tveganji

Politika upravljanj tveganj je v družbah skupine Intereuropa opredeljena s pravilnikom o upravljanju tveganj v skupini Intereuropa, ki je bil prenovljen v letu 2018 in dopolnjen v letu 2019. Pravilnik opredeljuje proces upravljanj tveganj v vseh družbah skupine in obsega:

- odgovornosti in pristojnosti ključnih oseb pri upravljanju tveganj,
- opredelitev in vrste tveganj,
- opredelitev procesa upravljanja tveganj,
- metodologija merjenja izpostavljenosti tveganjem,
- proces upravljanja škodnih dogodkov in vzpostavitev registra škodnih dogodkov,
- način vzpostavitve registra tveganj in
- načine obveščanja in poročanja.

Družbe skupine se pri svojem poslovanju srečujejo z različnimi vrstami tveganj, ki so v skladu s pravilnikom razvrščena v pet skupin tveganj in sicer strateška tveganja, operativna tveganja, finančna tveganja, tveganja skladnosti s predpisi in tveganja ugleda.

Ob zaključku tretjega četrtletja je bilo v skupini prepoznanih in ocenjenih 49 tveganj, od tega tri z visoko stopnjo tveganja, 13 tveganj s srednjo stopnjo tveganja in 33 tveganj z nizko stopnjo tveganja.

Strateško tveganje je tveganje nastanka izgube, ki nastane zaradi nepravilnih poslovnih odločitev, neustreznega izvajanja sprejetih odločitev ter premajhne odzivnosti na spremembe

poslovnega okolja. To tveganje je odvisno do skladnosti med postavljenimi strateškimi cilji in poslovno strategijo za doseg te ciljev, angažiranih sredstev za doseganje ciljev in od kvalitetne izvedbe. V skupini Intereuropa je prepoznanih 8 strateških tveganj, med njimi dve z visoko stopnjo tveganja in sicer tveganje prevare s strani poslovođstev, kjer se je tveganje v tretjem četrtletju znižalo za radi izvedenih ukrepov, ter tveganje izgube statusov carinskih terminalov.

Največja skupina tveganj so operativna tveganja, kjer je v skupini prepoznanih 29 tveganj. Operativno tveganje predstavlja možnost izgube zaradi neustreznega ali neuspešnega izvajanja notranjih postopkov, procesov, ljudi in sistemov ali pa zaradi zunanjih dogodkov. Večina prepoznanih operativnih tveganj je z nizko stopnjo tveganja, 8 tveganj je prepoznanih s srednjo stopnjo tveganja, med njimi pa so najvišje tveganje v zvezi s prevarami in drugimi kaznivimi dejanji, tveganje prevelike fluktuacije ključnih in perspektivnih kadrov ali nezavzetosti ter tveganje izpada prodaje ob morebitnem požaru v skladišču. Eno operativno tveganje je tudi ob koncu tretjega četrtletja prepoznani z visoko stopnjo tveganja in sicer tveganje pojava epidemije. Epidemija ponovno pomembno vpliva na obseg poslovanja skupine. V skupini je bilo sprejetih več ukrepov, tako iz vidika preprečevanja širjenja okužbe in zagotavljanja neprekinjenega delovanja kot tudi zmanjšanja posledic epidemije na poslovanje skupine.

Finančna tveganja so tveganja, ki so povezana s sposobnostjo ustvarjanja finančnih prihodkov, obvladovanja finančnih odhodkov ter ohranjanja vrednosti finančnega premoženja. V skupini je prepoznanih 5 finančnih tveganj, med njimi je eno tveganje s prepoznano srednjo stopnjo tveganja. Podrobnejše informacije o izpostavljenosti finančnim tveganjem so prikazane v računovodskem poročilu.

Tveganja skladnosti s predpisi so tveganja povezana s skladnostjo z zakoni in drugimi predpisi, ki se nanašajo na upravljanje družbe, odnose z zaposlenimi, panožne standarde ipd., s sistemi notranje kontrole in politiko varnosti ter z osebno odgovornostjo poslovođstva, članov nadzornih svetov in odgovornostjo pravnih oseb. Ob koncu tretjega četrtletja je bilo prepoznanih in ocenjenih 7 tveganj skladnosti s predpisi. Med tveganji skladnosti s predpisi ni prepoznanih tveganj z visoko ali zelo visoko stopnjo tveganja, dve sta prepoznani s srednjo stopnjo tveganja, ostale pa z nizko.

1.7 Finančni rezultat poslovanja družbe Intereuropa, d. d.

Tabela 12: Poslovanje družbe Intereuropa, d. d. v obdobju januar–september 2020 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–sep 2020	Načrt Jan–sep 2020	Jan–sep 2019**	Indeks 2020/načrt	Indeks 20/19
Prihodki od prodaje	76.788	72.494	84.462	106	91
Kopenski promet	33.270	31.914	39.271	104	85
Logistične rešitve	15.193	14.324	14.353	106	106
Interkontinentalni promet	24.686	22.606	27.400	109	90
Druge storitve	3.639	3.650	3.439	100	106
EBITDA	6.179	4.773	7.087	129	87
Poslovni izid iz poslovanja	2.887	1.430	3.791	202	76
Izid financiranja	-492	-535	-32	-	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	2.395	896	3.760	267	64
Davek od dobička in odložen davek	123	68	169	181	73
Čisti poslovni izid	2.272	828	3.591	274	63
EBITDA marža v %	8,0	6,6	8,4	122	96
EBIT marža v %	3,8	2,0	4,5	191	84
Prih.od prodaje /zap./mesec	14,810	14,052	16,173	105	92
Dodana vrednost /zap./mesec	3,948	3,586	4,068	110	97
ROE* v %	3,5	1,3	5,7	261	61

Postavka/kazalnik	30. 09. 2020	31. 12. 2019	Indeks 20/19
Sredstva	177.194	176.748	100
Kapital	89.499	87.228	103
Neto finančni dolg	50.754	57.293	89
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	1,30	0,36	364

* Preračunano na letno raven. Načrtovan ROE je izkazan na celoletnem nivoju.

** Primerljivi medletni računovodski izkazi so bili prilagojeni glede na objavljene podatke primerljivega obdobja.

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

- Družba je v prvih treh četrtletjih ustvarila 76,8 milijona evrov prihodkov, kar je 6 odstotkov več kot je bilo načrtovano in za 9 odstotkov manj kot v primerljivem obdobju lani. Družba je uspela povečati prodajno maržo v primerjavi z lanskoletnim obdobjem.
- EBITDA je znašal 6,2 milijona evrov, kar je za 29 odstotkov nad načrtom in za 13 odstotkov manj kot v primerljivem obdobju lanskega leta. Na presežanje načrtovanega EBITDA so v največji meri pozitivno vplivali višji prihodki od prodaje od načrtovanih.
- Poslovni izid iz poslovanja v višini 2,9 milijona evrov presega načrtovanega za 102 odstotka ter zaostaja za primerljivim lanskim za 24 odstotkov.

Izid financiranja

- Izid iz financiranja je bil v obdobju januar–september 2020 za 0,5 milijona evrov slabši od enakega obdobja lani. V primerjavi z lanskim polletjem, letos ni bilo prihodkov iz deležev družb v skupini. Finančni prihodki za obresti so bili nižji za 0,3 milijona evrov, finančni odhodki za obresti pa za 0,7 milijona evrov.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Družba Intereuropa, d. d. je v prvih treh četrtletjih leta 2020 presegla načrtovani poslovni izid iz rednega poslovanja za 167 odstotkov. Hkrati je družba zaostala za 36 odstotkov za lanskoletnim poslovnim izidom iz rednega poslovanja. Čisti poslovni izid družbe je znašal 2,3 milijonov evrov, kar je za 174 odstotkov nad načrtom in za 37 odstotkov pod lanskoletnimi primerljivimi rezultati.

Struktura izkaza finančnega položaja

- Delež kapitala v virih sredstev znaša ob zaključku tretjega četrtertja 2020 50,5 odstotka, kar je enako kot ob zaključku prvega polletja 2020 ter se je zvišal za 1,16 odstotne točke glede na konec leta 2019.
- Neto finančni dolg družbe je na dan 30. 09. 2020 znašal 50,8 milijona evrov, kar je za 3,1 milijona evrov manj kot ob koncu prvega polletja 2020, in 6,5 milijona evrov manj kot ob koncu leta 2019.
- Kratkoročni koeficient je znašal 1,3 in je ostal enak v primerjavi s predhodnim obdobjem ter se povečal za 0,94 v primerjavi z koncem leta 2019.

1.8 Delnica IEKG in lastniška struktura

Osnovni kapital družbe Intereuropa, d. d. sestavlja 16.830.838 navadnih (IEKG) in 10.657.965 prednostnih (IEKN) delnic. Na organiziranem trgu vrednostnih papirjev se trguje z navadnimi delnicami IEKG.

Tabela 13: Osnovni podatki o delnicah družbe Intereuropa, d. d. na dan 30. 9. 2020

	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Osnovni kapital v EUR	27.488.803	27.488.803
Število vseh delnic	27.488.803	27.488.803
Število prednostnih delnic (IEKN)	10.657.965	10.657.965
Število navadnih delnic (IEKG)	16.830.838	16.830.838
od tega število lastnih delnic	18.135	18.135
Število delničarjev	2.363	3.608
Knjigovodska vrednost delnice v EUR	3,26	3,18
Čisti dobiček na navadno delnico v EUR*	0,08	0,12

* Podatek za obdobje.

Knjigovodska vrednost = kapital / (število vseh delnic – število lastnih delnic).

Čisti dobiček na navadno delnico = čisti dobiček navadnih delnic / (število navadnih delnic – število lastnih delnic).

KLJUČNI PODATKI O DELNICI IEKG

Tabela 14: Ključni podatki o delnici IEKG za obdobje januar–september 2020

	Jan–sep 2020	Jan–dec 2019
Zaključni tečaj konec obdobja v EUR*	1,25	1,43
Tehtani povprečni tečaj v EUR	1,40	2,29
Najvišji tečaj v EUR	1,87	2,80
Najnižji tečaj v EUR	1,23	1,40
Tržna kapitalizacija v tisoč EUR *	21.039	24.068
Promet v tisoč EUR	487	1.207
P/B	0,38	0,45
P/E	11,7	11,9
Kapitalski donos	-12,6%	-45,0%

* Na zadnji dan obdobja.

Tržna kapitalizacija = zaključni tečaj ob koncu obdobja x število delnic, ki kotirajo na borzi.

P/B = zaključni tečaj ob koncu obdobja / knjigovodska vrednost delnice

P/E = zaključni tečaj ob koncu obdobja / čisti dobiček na delnico na letni ravni.

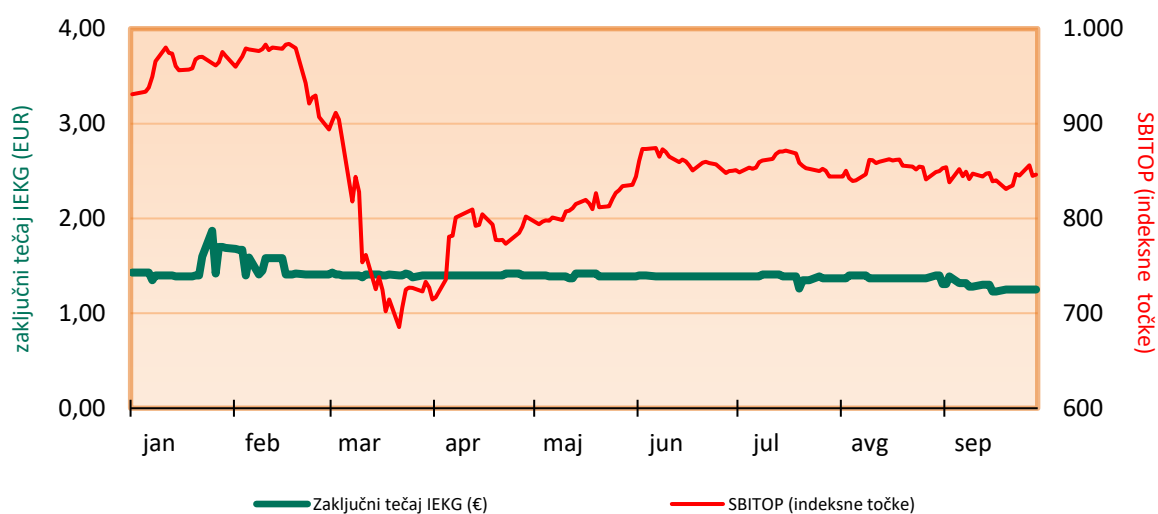
Kapitalski donos = porast zaključnega tečaja v obdobju.

TRGOVANJE Z DELNICO IEKG

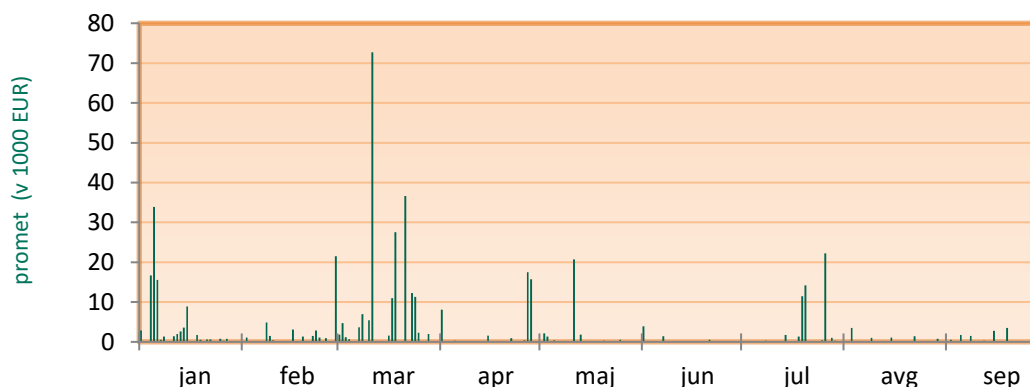
V devetih mesecih leta 2020 je promet z delnico IEKG na Ljubljanski borzi znašal 487 tisoč evrov in je bil za 50 odstotkov nižji kot v primerljivem obdobju 2019. Tečaj delnice se je gibal med 1,23 in 1,87 EUR za delnico, obdobje pa je zaključil na ravni 1,25 EUR. Slovenski borzni indeks SBITOP je v enakem času izgubil 8,6 odstotkov vrednosti.

Tržna kapitalizacija je ob koncu septembra znašala 21,0 milijonov evrov, kar predstavlja 0,3 odstotka tržne kapitalizacije vseh delnic na Ljubljanski borzi.

Slika 5: Gibanje zaključnega tečaja delnice IEKG in indeksa SBITOP v obdobju januar–september 2020



Slika 6: Promet z delnico IEKG v obdobju januar– junij 2020



LASTNIŠKA STRUKTURA

Večinski lastnik Pošta Slovenije d.o.o. je po nakupu večinskega paketa delnic družbe Intereuropa, d. d. v novembru 2019 s ponudbo za prevzem letos januarja pridobila še dodatnih 8,8 odstotkov kapitala. Ob koncu septembra je tako imela v lasti 80,9 odstotkov kapitala družbe.

Deset največjih delničarjev družbe je imelo ob koncu obdobja v lasti 95,0 odstotkov vsega kapitala.

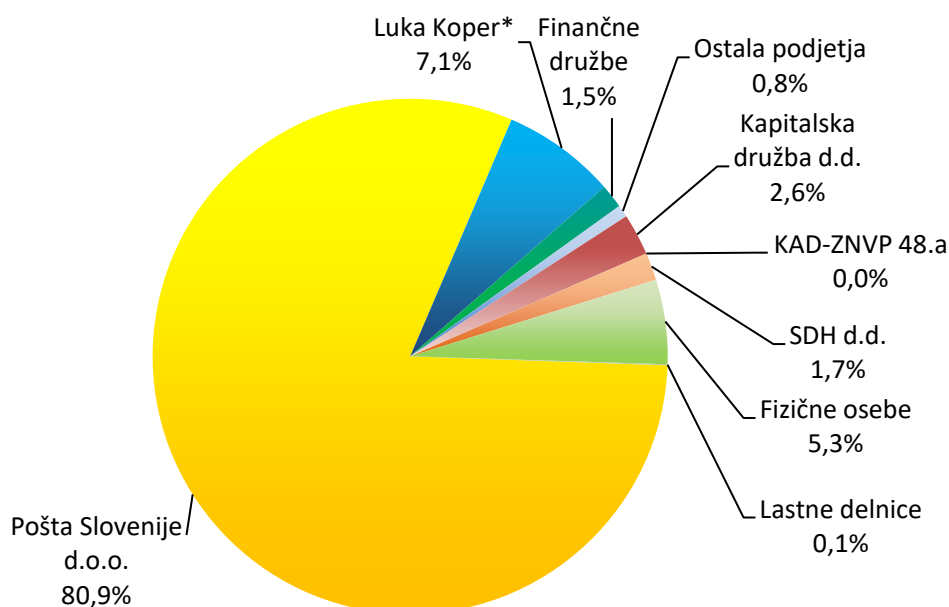
Tabela 15: Deset največjih delničarjev Intereurope, d. d. na dan 30. 9. 2020 v primerjavi z 31. 12. 2019

Delničar	30. 9. 2020		31. 12. 2019		Indeks 20 / 19
	število delnic	delež %	število delnic	delež %	
1. Pošta Slovenije d.o.o.	22.235.236	80,9%	19.826.390	72,1%	112
2. Luka Koper d.d.	1.344.783	4,9%	1.344.783	4,9%	100
3. Kapitalska družba d.d.	719.797	2,6%	719.797	2,6%	100
4. Luka Koper INPO d.o.o.	615.730	2,2%	615.730	2,2%	100
5. SDH d.d.	474.926	1,7%	474.926	1,7%	100
6. Zavarovalnica Triglav d.d.	332.918	1,2%	332.918	1,2%	100
7. Odv. pisarna Jereb (fid. rač.)	134.251	0,5%	0	0,0%	-
8. Fizična oseba	101.039	0,4%	0	0,0%	-
9. Fizična oseba	76.873	0,3%	76.873	0,3%	100
10. Fizična oseba	73.196	0,3%	73.196	0,3%	100
ostali	1.380.054	5,0%	4.024.190	14,6%	34
SKUPAJ	27.488.803	100%	27.488.803	100%	100

Delež delnic v lasti tujih vlagateljev se je od 31. 12. 2019 zmanjšal za 0,4 odstotne točke in je ob koncu obdobja znašal 0,3 odstotka.

Na posebnem računu Kapitalske družbe d.d. je bilo ob koncu obdobja 118 delnic, katerim so se imetniki odpovedali oz. pripadajo Republiki Sloveniji, ki pa ne sme uresničevati njihovih glasovalnih pravic (48. a člen Zakona o nematerializiranih vrednostnih papirjih).

Slika 7: Lastniška struktura družbe Intereuropa, d. d. na dan 30. 9. 2020



* Delež vsebuje lastniški delež družbe Luka Koper d.d. in njene odvisne družbe Luka Koper INPO d.o.o. v 100-odstotni lasti.

LASTNIŠTVO DELNIC IEKG ČLANOV UPRAVE IN NADZORNEGA SVETA

Člani uprave družbe na dan 30. 9. 2020 niso bili imetniki delnic družbe Intereuropa, d. d. Imetništvo delnic s strani članov nadzornega sveta je prikazano v spodnji tabeli.

Tabela 16: Število delnic v lasti članov nadzornega sveta na dan 30. 9. 2020

Nadzorni svet	Število delnic	Delež v %
Tjaša Benčina, članica nadzornega sveta	40	0,0001

LASTNE DELNICE

Družba Intereuropa, d. d. v prvih devetih mesecih leta 2020 ni trgovala z lastnimi delnicami in je bila na dan 30. 9. 2020 imetnica 18.135 lastnih delnic IEKG, kar predstavlja 0,0660 odstotka vseh delnic. Delež lastnih delnic se glede na stanje na dan 31. 12. 2019 ni spremenil. V skladu z 249. členom ZGD-1 družba iz lastnih delnic nima glasovalnih pravic.

DIVIDENDNA POLITIKA

Družba v letih od 2009 do 2019 ni izplačevala dividend.

Skupščina delničarjev je dne 27. 8. 2020 odločila, da bilančni dobiček, ki znaša 7.908.105,27 EUR ostane v celoti nerazporejen. Zoper sklep je delničar VZMD – Vseslovensko združenje malih delničarjev napovedal izpodbojno tožbo.

OBVEŠČANJE DELNIČARJEV

Strategija komuniciranja družbe sledi načelu transparentnega komuniciranja in enakovredne, pravočasne obveščenosti vseh deležnikov. Delničarji imajo pomemben vpliv na strateške odločitve in usmeritve poslovanja, zato družba vidi redno in odkrito komunikacijo z obstoječimi in potencialnimi delničarji kot pravo pot do krepitve poslovnega uspeha Intereurope.

Pri komuniciranju z delničarji uporablja naslednje oblike komuniciranja:

- redna skupščina delničarjev;
- predstavitve družbe na konferencah za vlagatelje v finančnih središčih;
- redna objava poslovnih rezultatov in drugih cenovno občutljivih informacij;
- redno komuniciranje preko sistema SEOnet;
- redno komuniciranje z mediji;
- sprotne objave informacij o poslovanju na spletnih straneh družbe.

Pripombe in predloge delničarjev družba zbira na elektronskem naslovu vlagatelji@intereuropa.si.

**RAČUNOVODSKO POROČILO
SKUPINE INTEREUROPA IN
OBVLADUJOČE DRUŽBE INTEREUROPA D.D.
za obdobje januar–september 2020**

UVODNA POJASNILA

Skupino Intereuropa sestavlja obvladujoča družba Intereuropa d. d., Koper, z odvisnimi družbami. Družba Intereuropa d. d. (v nadaljevanju družba), je podjetje s sedežem v Sloveniji, njen naslov registriranega sedeža je Vojkovo nabrežje 32, 6000 Koper. Po kriterijih Zakona o gospodarskih družbah je opredeljena kot velika družba; z njenimi vrednostnimi papirji se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev. Kot obvladujoča družba je zavezana k izdelavi konsolidiranih računovodskih izkazov. Računovodski izkazi za obdobje od januarja do septembra 2020 in primerjalno obdobje od januarja do september 2019 so nerevidirani, za primerjalno obdobje na dan 31. december 2019 pa revidirani.

Sestava Skupine Intereuropa

V konsolidirane računovodske izkaze Skupine Intereuropa za obdobje januar–september 2020, so vključeni računovodski izkazi obvladujoče družbe Intereuropa d. d., izkazi odvisnih družb in pripadajoči rezultat pridružene družbe.

Odvisne družbe vključene v konsolidirane izkaze:

V Sloveniji:

- Interagent, d. o. o., Koper – 100 %
- Interzav, d. o. o., Koper – 71,28 %

V tujini:

- TOV Intereuropa Ukraina, Kiev, Ukrajina – 100 %
- Intereuropa logističke usluge, d. o. o., Zagreb, Hrvaška – 99,96 %
- Intereuropa Skopje, d. o. o., Skopje, Republika Severna Makedonija – 99,56 %
- Intereuropa RTC, d. d., Sarajevo, Bosna in Hercegovina – 95,77 %
- Intereuropa Kosova L. L. C., Priština, Kosovo – 90 %
- TOV TEK ZTS, Užgorod, Ukrajina – 89,93 %
- AD Intereuropa logističke usluge Begorad, Srbija – 73,62 %
- ZETATRANS A. D., Podgorica, Črna Gora – 69,27 %
- Intereuropa Sajam, d. o. o., Zagreb, Hrvaška – 51 %

Pridružena družba vključena v konsolidirane izkaze:

- Rail Cargo Logistic, železniška špedicija, d. o. o. – 26 %

Družba Intereuropa Global Logistic Service Albania shpk, Durres, Albanija, ni bila vključena v konsolidirane izkaze, ker za pošteno predstavitev finančnega položaja Skupine ni pomembna, saj posluje v omejenem obsegu.

1 RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE INTEREUROPA IN DRUŽBE INTEREUROPA D. D.

1.1 Izkaz poslovnega izida

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*
Prihodki od prodaje	111.625.915	120.225.753	76.787.664	84.461.867
Izgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	-18.364	-12.749	-105	-12.590
Drugi poslovni prihodki	1.822.035	657.687	997.792	286.225
Stroški blaga, materiala in storitev	-80.185.772	-86.935.679	-56.368.956	-63.012.926
Stroški dela	-21.861.409	-21.499.479	-14.291.522	-14.159.914
Amortizacija	-5.604.242	-5.328.946	-3.290.011	-3.295.263
Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	-297.238	113.258	-88.593	250.963
Drugi poslovni odhodki	-1.603.347	-1.862.824	-859.661	-727.060
Poslovni izid iz poslovanja	3.877.578	5.357.021	2.886.608	3.791.302
Finančni prihodki od obresti	81.195	415.145	115.857	427.957
Drugi finančni prihodki	1.218	262.044	30.114	914.152
Finančni odhodki - stroški financiranja	-670.397	-1.402.250	-604.077	-1.341.203
Izgube zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	-4.029	-5.502	-3.693	0
Drugi finančni odhodki	-385.617	0	-30.000	-32.450
Izid financiranja	-977.630	-730.563	-491.799	-31.544
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	-852	3.175	0	0
Poslovni izid iz rednega poslovanja	2.899.096	4.629.633	2.394.809	3.759.758
Davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	-455.832	-445.989	-123.020	-168.577
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	2.443.264	4.183.644	2.271.789	3.591.181
Čisti poslovni izid - obvladujoči del	2.475.578	3.983.179	0	0
Čisti poslovni izid - neobvladujoči del	-32.314	200.465	0	0
Osnovni in prilagojeni čisti dobiček na navadno delnico (v EUR)	0,14	0,23	0,08	0,13

*Primerljivi medletni računovodski izkazi so bili prilagojeni glede na objavljene podatke primerljivega obdobja.

1.2 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	2.443.264	4.183.644	2.271.789	3.591.181
Drugi vseobsegajoči donos	-663.257	20.688	-7	9.908
Postavke, ki bodo prerazvrščene v poslovni izid	-665.744	9.224	0	0
Sprememba poštene vrednosti za prodajo razpoložljivih finančnih sredstev	-2.009	0	0	0
Prevedbene tečajne razlike	-663.735	9.224	0	0
Postavke, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid	2.487	11.464	-7	9.908
Prenos presežka iz prevrednotenja zemljišč v preneseni čisti poslovni izid	-483.046	-817.322	0	-693.214
Prenos presežka iz prevrednotenja iz prenesenega čistega poslovnega izida - popravek	0	0	36	0
Sprememba odloženih davkov	86.982	78.267	-7	65.855
Sprememba prenesenega čistega poslovnega izida iz naslova prenosa presežka iz prevrednotenja zemljišč	483.046	817.322	-36	693.214
Aktuarske izgube iz naslova odpravnin ob upokojitvi	961	0	0	0
Obračunani davek iz prenesenega čistega poslovnega izida	-85.456	-66.803	0	-55.947
Celotni vseobsegajoči donos	1.780.007	4.204.332	2.271.782	3.601.089
Celotni vseobsegajoči donos - obvladujoči del	1.818.151	3.992.624	0	0
Celotni vseobsegajoči donos - neobvladujoči del	-38.144	211.708	0	0

1.3 Izkaz finančnega položaja

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
SREDSTVA				
Opredmetena osnovna sredstva	140.627.927	145.261.598	75.635.709	77.641.425
Naložbene nepremičnine	23.693.903	23.961.885	16.702.053	17.187.730
Neopredmetena sredstva	3.091.478	3.363.229	2.909.116	3.153.801
Druge dolgoročna sredstva	26.253	23.105	26.253	23.105
Dolgoročne poslovne terjatve	257.518	303.320	248.430	291.236
Odložene terjatve za davek	7.593.195	7.595.723	5.592.143	5.523.068
Dolgoročna dana posojila in depoziti	42.022	52.544	0	0
Naložba v pridruženo družbo	62.612	63.464	39.059	39.059
Druge dolgoročne finančne naložbe	29.684	122.046	44.850.440	44.850.440
SKUPAJ DOLGOROČNA SREDSTVA	175.424.592	180.746.914	146.003.203	148.709.864
Sredstva za prodajo	522.225	2.700.944	0	0
Zaloge	88.947	93.390	7.458	7.458
Kratkoročna dana posojila in depoziti	1.369.426	1.010.109	2.540.670	2.325.951
Sredstva iz pogodb s kupci	684.474	533.431	513.110	349.130
Kratkoročne poslovne terjatve	29.558.282	31.398.184	20.798.179	22.409.866
Kratkoročne terjatve za davek iz dobička	196.535	189.744	13.196	0
Druge kratkoročna sredstva	938.797	395.199	678.134	189.326
Denarna sredstva in njihovi ustrezniki	14.573.143	6.283.037	6.639.811	2.756.729
SKUPAJ KRATKOROČNA SREDSTVA	47.931.829	42.604.038	31.190.558	28.038.460
SKUPAJ SREDSTVA	223.356.421	223.350.952	177.193.761	176.748.324
KAPITAL				
Kapital - obvladujoči del	116.541.224	114.723.072	89.499.410	87.227.628
Osnovni kapital	27.488.803	27.488.803	27.488.803	27.488.803
Kapitalske rezerve	18.454.667	18.454.667	18.454.667	18.454.667
Rezerve iz dobička	5.160.392	5.160.392	2.748.880	2.748.880
Rezerve za pošteno vrednost	44.626.352	45.023.339	30.627.201	30.627.173
Prevedbene tečajne razlike	-7.326.302	-6.668.465	0	0
Preneseni čisti poslovni izid	25.661.733	21.366.581	7.908.070	4.520.157
Čisti poslovni izid	2.475.579	3.897.755	2.271.789	3.387.948
Kapital - neobvladujoči del	7.586.203	7.634.819	0	0
SKUPAJ KAPITAL	124.127.427	122.357.891	89.499.410	87.227.628
OBVEZNOSTI				
Rezervacije	2.556.936	2.696.699	1.880.832	1.971.620
Dolgoročno odloženi prihodki	50.401	65.433	50.213	65.433
Dolgoročne finančne obveznosti	54.604.743	2.719.484	53.616.315	870.375
Dolgoročne poslovne obveznosti	886.066	1.026.501	874.559	1.009.644
Odložene obveznosti za davek	10.710.498	10.820.454	7.336.928	7.336.921
SKUPAJ DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	68.808.644	17.328.571	63.758.847	11.253.993
Kratkoročne finančne obveznosti	4.116.426	58.978.257	6.317.945	61.505.027
Obveznosti iz pogodb s kupci	351.044	547.740	15.252	15.941
Kratkoročne poslovne obveznosti	25.386.721	23.792.951	17.398.463	16.606.986
Kratkoročne obveznosti za davek iz dobička	520.218	309.640	179.893	126.735
Kratkoročno odloženi prihodki	45.941	35.902	23.951	12.014
SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	30.420.350	83.664.490	23.935.504	78.266.703
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	223.356.421	223.350.952	177.193.761	176.748.324

1.4 Izkaz denarnih tokov

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*
Denarni tokovi pri poslovanju				
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	2.443.264	4.183.644	2.271.789	3.591.181
Prilagoditve za:				
amortizacijo	5.604.242	5.328.945	3.290.011	3.295.263
oslabitev in odpise opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	4.561	77.813	2.816	0
dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev in sredstev za prodajo	-302.859	-420.177	-4.410	-179.211
prihodke iz odprave slabitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	-76	0	-77	0
izgubo pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	5.572	0	0	0
dobičke in zgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	18.364	12.749	105	13.005
izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	297.238	-113.258	88.593	-251.036
oslabitev in odpise zalog	0	1.082	0	0
druge nedenarne odhodke iz naslova izključitve odvisne družbe iz skupinskih računovodskih izkazov	0	49.000	0	0
finančne prihodke od obresti	-81.195	-415.145	-115.857	-427.957
druge finančne prihodke	-1.218	-262.044	-30.114	-914.152
finančne odhodke - stroške financiranja	670.397	1.402.250	604.077	1.341.203
druge finančne odhodke	385.617	0	33.693	32.450
izgubo zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	4.029	5.502	0	0
pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	852	-3.175	0	0
davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	455.832	445.989	123.020	168.577
Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih obratnih sredstev in davki	9.504.620	10.293.175	6.263.646	6.669.323
Spremembe čistih obratnih sredstev in rezervacij				
Sprememba sredstev iz pogodb s kupci	-151.475	-69.214	-163.980	-26.144
Sprememba terjatev	1.543.041	778.216	434.334	1.426.263
Sprememba zalog	4.443	-29.521	0	0
Sprememba drugih kratkoročnih sredstev	-536.233	-476.366	-491.956	-531.250
Sprememba obveznosti iz pogodb s kupci	-196.696	65.410	-689	11.355
Sprememba poslovnih obveznosti	1.295.910	277.531	1.684.102	-1.502
Sprememba rezervacij	-128.762	19.445	-78.851	6.326
Sprememba dolgoročno odloženih prihodkov	-15.033	8.120	-15.221	-14.210
Plačani davek od dobička	-357.012	-558.235	-152.133	-242.351
Denarna sredstva iz poslovanja	10.962.803	10.308.561	7.479.252	7.297.810
Denarni tokovi pri naložbenju				
Prejete obresti	89.299	413.225	97.566	414.381
Prejete dividende in deleži v dobičku	0	0	25.991	825.712
Prejemki od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev	2.368.105	3.408.110	4.832	2.910.365
Prejemki iz danih dolgoročnih posojil	0	0	75.286	72.500
Prejemki iz danih dolgoročnih depozitov	10.000	30.000	10.000	30.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih posojil	0	0	-300.000	-620.330
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih depozitov	-372.167	-436.200	0	0
Prenos kratkoročno danih depozitov na denarna sredstva in njihove ustreznike	30.000	0		
Prejemki od prodaje drugih finančnih naložb	97.486	-2.246.122	0	0
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-1.090.395	-178.124	-491.917	-1.463.112
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-182.542	-12.000	-182.543	-170.563
Izdatki za dane dolgoročne depozite	0	-78.205	0	0
Izdatki za dokapitalizacijo odvisnih družb	0	0	-30.000	-32.000
Denarna sredstva iz naložbenja	949.786	900.684	-790.785	1.966.953
Denarni tokovi pri financiranju				
Prejemki od prejetih dolgoročnih posojil	54.850.000	0	54.850.000	0
Plačane obresti	-420.228	-1.394.022	-436.955	-1.355.223
Izdatki za vračilo dolgoročnih posojil (v primerljivem obdobju tudi iz finančnih najemov)	-56.848.460	-6.275.100	-56.848.460	-6.229.100
Neto denarni tok iz kratkoročnih posojil	-79.929	-5.613.155	0	-5.778.420

Plačila obveznosti iz najemov	-1.089.967	-734.581	-369.970	-331.401
Izplačane dividende	-23.386	-319.520	0	0
Denarna sredstva iz financiranja	-3.611.970	-14.336.378	-2.805.385	-13.694.144
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	6.283.037	9.578.271	2.756.729	5.429.972
Tečajne razlike iz denarnih sredstev	-10.513	-4.000	0	0
Denarni izid v obdobju iz rednega poslovanja	8.300.619	-3.127.133	3.883.082	-4.429.381
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	14.573.143	6.447.138	6.639.811	1.000.591

*Primerljivi medletni računovodski izkazi so bili prilagojeni glede na objavljene podatke primerljivega obdobja

1.5 Izkaz sprememb lastniškega kapitala za obdobje januar–september 2020

			REZERVE IZ DOBIČKA					REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST					ZADRŽANI DOBIČEK				
	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice	Lastne delnice (kot odbitna postavka)	Statutarne rezerve	Druge rezerve	Rezerve za pošteno vrednost zemljišč	Rezerve za pošteno vrednost finančnih naložb	Rezerve za aktuarske izgube	Prevedbene tečajne razlike	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	Kapital - obvladujoči del	Kapital - neobvladujoči del	Skupaj kapital	
v evrih																	
	Skupina Intereuropa																
Stanje 1. 1. 2020	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	45.825.180	-46.386	-755.454	-6.668.465	21.366.580	3.897.756	114.723.073	7.634.819	122.357.892	
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-395.940	-2.009	961	-657.837	397.398	2.475.578	1.818.151	-38.144	1.780.007	
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.475.578	2.475.578	-32.314	2.443.264	
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-395.940	-2.009	961	-657.837	397.398	0	-657.427	-5.830	-663.257	
Transakcije z lastniki																	
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.897.755	-3.897.755	0	0	0	
Dividende oziroma deleži v dobičku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.472	-10.472	
Končno stanje 30. 9. 2020	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	45.429.240	-48.395	-754.493	-7.326.302	25.661.733	2.475.579	116.541.224	7.586.203	124.127.427	
	Intereuropa d.d.																
Stanje 1. 1. 2020	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	0	0	31.278.451	0	-651.279	0	4.520.157	3.387.948	0	0	87.227.627	
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	29	0	0	0	-35	2.271.789	0	0	2.271.783	
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.271.789	2.271.789	0	2.271.789	
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	29	0	0	0	-35	0	0	0	-6	
Transakcije z lastniki																0	
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.387.948	-3.387.948	0	0	0	
Končno stanje 30. 9. 2020	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	0	0	31.278.480	0	-651.279	0	7.908.070	2.271.789	0	0	89.499.410	

1.6 Izkaz sprememb lastniškega kapitala za obdobje januar–september 2019

			REZERVE IZ DOBIČKA					REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST				ZADRŽANI DOBIČEK		Kapital - obvladujoči del	Kapital - neobvladujoči del	Skupaj kapital
	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice	Lastne delnice (kot odbitna postavka)	Statutarne rezerve	Druge rezerve	Rezerve za pošteno vrednost zemljišč	Rezerve za pošteno vrednost finančnih naložb	Rezerve za aktuarske izgube	Prevedbene tečajne razlike	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja			
v evrih																
Skupina Intereuropa																
Stanje 1. 1. 2019	27.488.803	18.454.667	4.658.544	180.394	-180.394	15.000	915.551	47.231.758	-46.746	-106.114	-6.487.064	15.924.119	4.522.123	112.570.641	7.658.809	120.229.450
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-668.475	0	0	-1.494	679.414	3.983.179	3.992.623	211.708	4.204.331
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.983.179	3.983.179	200.465	4.183.644
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-668.475	0	0	-1.494	679.414	0	9.444	11.243	20.687
Transakcije z lastniki																
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.522.123	-4.522.123	0	0	0
Dividende oziroma deleži v dobičku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-356.423	-356.423
Prenos rezerv v preneseni čisti poslovni izid ob izključitvi odvisne družbe iz skupinskih računovodskih izkazov	0	0	-3.000	0	0	0	-61.000	0	0	0	0	64.000	0	0	0	0
Končno stanje 30. 9. 2019	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	854.551	46.563.283	-46.746	-106.114	-6.488.558	21.189.656	3.983.179	116.563.264	7.514.094	124.077.358
Intereuropa d.d.																
Stanje 1. 1. 2019	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	0	0	32.279.432	0	-94.188	0	94.188	4.034.132	0	0	85.005.914
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-561.504	0	0	0	571.412	3.591.182	3.601.090	0	3.601.090
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.591.182	3.591.182	0	3.591.182
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-561.504	0	0	0	571.412	0	9.908	0	9.908
Transakcije z lastniki																
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.034.132	-4.034.132	0	0	0
Končno stanje 30. 9. 2019	27.488.803	18.454.667	2.748.878	180.394	-180.394	0	0	31.717.928	0	-94.188	0	4.699.732	3.591.182	3.601.090	0	88.607.002

1.7 Podlaga in pojasnila k računovodskim izkazom

1.7.1 Podlaga za sestavitev

Pojasnjevalne informacije so vključene v poročilo z namenom obrazložitve tistih poslovnih dogodkov in transakcij, ki so pomembne za razumevanje sprememb v finančnem položaju in poslovnem izidu obvladujoče družbe v obdobju po zadnjem letnem poročilu.

1.7.2 Uporaba ocen in presoj

Poslovodstvo je preverilo ocene, presoje in predpostavke, ter presodilo, da so te enake kot jih je uporabilo ob pripravi računovodskih izkazov na dan 31. december 2019.

1.7.3 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

Prihodki od prodaje

Skupina Intereuropa v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Prihodki po poslovnih področjih										
Kopenski promet	33.270.024	39.270.528	12.507.862	13.139.237	3.881.445	3.875.768	2.039.096	1.975.971	2.117.675	2.991.169
Logistične rešitve	15.193.122	14.352.655	3.266.438	3.430.745	510.574	491.775	416.420	709.300	746.634	745.695
Interkontinentalni promet	24.968.162	27.727.182	2.179.559	1.609.129	387.229	363.908	1.810.837	1.109.994	268.845	244.607
Druge storitve	3.767.897	3.593.287	556.275	565.493	783.005	967.806	25.835	497	592.299	847.868
Skupaj	77.199.205	84.943.652	18.510.134	18.744.604	5.562.253	5.699.257	4.292.188	3.795.762	3.725.453	4.829.339
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)										
Slovenija	44.582.561	46.655.438	829.054	834.821	190.972	237.638	392.918	336.402	89.465	97.666
Hrvaška	1.467.911	1.327.214	14.969.310	15.236.273	53.035	38.180	58.372	62.814	21.006	66.989
Bosna in Hercegovina	830.838	809.563	431.437	232.786	4.373.258	4.386.784	47.026	139.792	61.923	98.540
Črna gora	245.629	268.664	4.938	8.191	491	1.175	39.586	43.519	3.038.657	3.721.033
Ostale države	30.072.266	35.882.773	2.275.395	2.432.533	944.497	1.035.480	3.754.286	3.213.235	514.402	845.111
Skupaj	77.199.205	84.943.652	18.510.134	18.744.604	5.562.253	5.699.257	4.292.188	3.795.762	3.725.453	4.829.339

Skupina Intereuropa v evrih	Ukrajina		Ostale države		Izločitve		Skupaj	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Prihodki po poslovnih področjih								
Kopenski promet	3.424.218	2.566.707	3.509.648	3.767.093	3.566.264	3.668.610	57.183.700	63.917.867
Logistične rešitve	0	0	349.812	242.265	19.631	23.385	20.463.370	19.949.049
Interkontinentalni promet	0	0	478.921	466.992	756.447	354.036	29.337.107	31.167.775
Druge storitve	510	510	245.713	250.252	1.329.796	1.034.651	4.641.738	5.191.062
Skupaj	3.424.728	2.567.217	4.584.094	4.726.602	5.672.138	5.080.682	111.625.915	120.225.753
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)								
Slovenija	157.284	196.506	506.890	674.763	1.535.889	1.482.981	45.213.255	47.550.253
Hrvaška	0	0	3.008	28.861	1.221.600	1.018.578	15.351.042	15.741.754
Bosna in Hercegovina	0	0	3.900	0	1.029.711	862.348	4.718.670	4.805.118
Črna gora	0	0	0	0	278.286	305.773	3.051.015	3.736.809
Ostale države	3.267.444	2.370.711	4.070.296	4.022.978	1.606.652	1.411.002	43.291.933	48.391.819
Skupaj	3.424.728	2.567.217	4.584.094	4.726.602	5.672.138	5.080.682	111.625.915	120.225.753

Intereuropa d.d. v evrih	1-9 2020	1-9 2019
Prihodki po poslovnih področjih		
Kopenski promet	33.270.024	39.270.528
Logistične rešitve	15.193.122	14.352.655
Interkontinentalni promet	24.685.875	27.400.086
Druge storitve	3.638.643	3.438.598
Skupaj	76.787.664	84.461.867
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)		
Slovenija	44.430.290	46.473.148
Hrvaška	1.467.037	1.326.034
Bosna in Hercegovina	830.838	809.563
Črna gora	245.629	268.664
Ostale države	29.813.870	35.584.458
Skupaj	76.787.664	84.461.867

V okviru prihodkov od prodaje skupina/družba izkazuje prihodke od najema. Skupina je v obdobju januar–september 2020 uresničila prihodke od najemov v vrednosti 4.454.823 evrov

(v enakem obdobju lani 4.252.000 evrov), medtem ko so prihodki družbe iz tega naslova znašali 3.151.800 evrov (v enakem obdobju lani 3.069.660 evrov). Prihodki iz prodaje, zmanjšani za prihodke od najemnin, predstavljajo prihodke iz pogodb s kupci.

Drugi poslovni prihodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Prihodki od odprave slabitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	0	76	0
Dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	302.859	420.177	4.410	179.089
Prihodki od odprave rezervacij	193.256	40.255	99.401	258
Prejete državne podpore	1.224.431	48.403	875.719	45.266
Ostali poslovni prihodki	101.489	148.852	18.186	61.612
Skupaj	1.822.035	657.687	997.792	286.225

V okviru postavke državne pomoči je skupina, iz naslova zaježitve pandemije COVID 19, prejela za 1.117.522,11 evrov državne pomoči iz naslova povračila nadomestila plače delavcem, oprostitve plačila prispevkov in ohranitve delovnih mest. Iz tega naslova pa je bila oblikovana tudi rezervacija na osnovi ocene vračila državne pomoči ob koncu tekočega poslovnega leta v višini 104.429 evrov.

Družba pa je v okviru prejete državne pomoči za premostitev težav, v času pandemije COVID 19, prejela državno pomoč v višini 776.942 evrov iz naslova povračila nadomestila plače delavcem in oprostitve plačila prispevkov. Iz tega naslova pa je bila oblikovana tudi rezervacija na osnovi ocene vračila državne pomoči ob koncu tekočega poslovnega leta v višini 104.429 evrov.

Stroški blaga, materiala in storitev

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Stroški materiala in nabavna vrednost prodanega blaga	2.681.459	3.237.394	1.264.415	1.425.659
Stroški storitev v skupini	0	0	1.469.650	1.574.298
Stroški storitev				
direktni stroški	68.625.581	74.240.524	47.879.405	53.987.484
stroški najete delovne sile in študentskega dela	2.566.381	2.875.843	2.212.864	2.393.406
stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev	1.186.696	1.185.348	658.181	700.336
stroški vzdrževanja neopredmetenih osnovnih sredstev	638.474	625.986	565.973	545.518
stroški kratkoročnih najemov opredmetenih osnovnih sredstev	162.464	362.365	41.845	25.710
stroški najemov neopredmetenih sredstev	310.776	316.703	310.387	299.941
zavarovalne premije	687.562	677.269	439.032	449.838
stroški varovanja premoženja	670.283	615.480	418.689	388.701
stroški intelektualnih storitev	426.411	405.677	162.476	154.677
stroški nadzornega sveta in njegovih komisij	123.390	127.620	120.911	126.577
ostali stroški storitev	2.106.295	2.265.470	825.128	940.781
Skupaj	80.185.772	86.935.679	56.368.956	63.012.926

Stroški kratkoročnih najemov opredmetenih osnovnih sredstev, prikazani obdobju januar–september 2019 so bili glede na objavljene podatke za to obdobje prilagojeni zaradi spremembe ocene in so znašali v skupini 812.990 evrov, v družbi pa 175.083 evrov.

Stroški dela

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Stroški plač	15.851.011	15.135.963	10.205.628	9.566.696
Stroški socialnih zavarovanj	3.207.112	3.289.721	1.964.212	2.026.430
Drugi stroški dela:				
regres	584.164	630.898	471.985	543.525
prevoz in prehrana	1.509.042	1.503.261	1.087.128	1.151.561
ostali stroški dela	243.207	191.447	103.332	123.513
odhodki za udeležbo delavcev v dobičku	466.873	748.189	459.237	748.189
Skupaj	21.861.409	21.499.479	14.291.522	14.159.914

Amortizacija

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Amortizacija neopredmetenih sredstev	4.135.716	4.052.669	2.619.972	2.569.015
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	373.749	411.459	327.814	383.741
Amortizacija pravic do uporabe sredstev v najemu	1.094.777	864.818	342.225	342.507
Skupaj	5.604.242	5.328.946	3.290.011	3.295.263

Stroški amortizacije pravic do uporabe sredstev v najemu, prikazani obdobju januar–september 2019 so bili glede na objavljene podatke za to obdobje prilagojeni zaradi spremembe ocene in so znašali v skupini 400.384 evrov, v družbi pa 194.793 evrov.

Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve

V obdobju januar–september 2020 predstavlja postavka izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve, odhodek v višini 297.238 evrov v skupini in 80.593 evrov v družbi (v enakem obdobju lani je prihodek iz razveljavitve izgub znašal 113.258 evrov v skupini in 250.963 evrov v družbi). Navedeni učinek ja razkrit v tabelah gibanje popravka vrednosti kratkoročnih poslovnih terjatev do kupcev in gibanje popravka vrednosti kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih.

Drugi poslovni odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Nadomestila za stavbno zemljišče in podobni odhodki	982.078	1.035.498	652.959	648.092
Odhodki drugih dajatev	61.617	62.660	4.299	4.004
Oslabitev in odpisi opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	10.133	77.813	2.816	35
Odhodki iz naslova oslabitev in odpisov zalog	0	1.082	0	0
Odhodki iz naslova oblikovanja rezervacij	129.896	111.808	104.429	1.184
Ostali poslovni odhodki	419.623	573.963	95.158	73.745
Skupaj	1.603.347	1.862.824	859.661	727.060

Finančni prihodki in odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019
Prihodki od obresti od družb v skupini	0	0	53.828	40.388
Prihodki od obresti od drugih	81.195	415.145	62.029	387.569
Prihodki od dividend in drugih deležev iz dobička od družb v skupini	0	0	25.991	901.422
Prihodki iz deležev v pridruženem podjetju	0	0	0	7.662
Prihodki iz odtujitve finančnih naložb	0	116	0	0
Prihodki iz spremembe poštene vrednosti finančnih instrumentov skozi poslovni izid	1.179	0	1.179	0
Neto tečajne razlike	39	261.928	2.944	5.068
Skupaj finančni prihodki	82.413	677.189	145.971	1.342.109
Odhodki za obresti	-670.397	-1.402.250	-604.077	-1.341.203
Izguba zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	-4.029	-5.502	-3.693	0
Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb	-4.241	0	-30.000	-32.450
Neto tečajne razlike	-381.376	0	0	0
Skupaj finančni odhodki	-1.060.043	-1.407.752	-637.770	-1.373.653
Izid financiranja	-977.630	-730.563	-491.799	-31.544

Poslovni izid

Skupina Intereuropa

Skupina je v obdobju januar–september 2020 dosegla poslovni izid iz rednega poslovanja v višini 2.899.096 evrov (v enakem obdobju lani 4.629.633 evrov).

Davek od dobička je v obravnavanem obdobju znašal 455.832 evrov (od tega odhodek za odmerjeni davek 475.240 evrov in prihodek iz naslova odloženega davka 19.408 evrov).

V obravnavanem obdobju je skupina dosegla čisti poslovni izid v višini 2.443.264 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 2.475.578 evrov in neobvladujočim lastnikom -32.314 evrov (v enakem obdobju lani je znašal čisti poslovni izid 4.183.644 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 3.983.179 evrov in 200.465 evrov neobvladujočim lastnikom).

Intereuropa d. d.

Družba Intereuropa je v obdobju januar–september 2020 dosegla poslovni izid iz rednega poslovanja v višini 2.294.809 evrov (v enakem obdobju lani je ta znašal 3.759.758 evrov). Poslovni izid iz poslovanja je znašal 2.886.608 evrov (v primerljivem obdobju 3.791.302 evrov, izid iz financiranja pa -491.799 evrov (v primerljivem obdobju -31.544 evrov).

V obravnavanem obdobju je znašal davek iz dobička 123.020 evrov (od tega odhodek za odmerjeni davek 192.095 evrov in prihodek iz naslova odloženega davka 69.075 evrov).

Dosežen čisti poslovni izid, z upoštevanjem davka od dobička, je znašal 2.271.789 evrov (v enakem obdobju lani je znašal 3.591.181 tisoč evrov).

1.7.4 Pojasnila k izkazu finančnega položaja

Opredmetena osnovna sredstva

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Zemljišča in zgradbe				
Zemljišča	70.524.123	70.842.976	41.444.763	41.444.722
Zgradbe	60.237.741	63.095.614	28.884.771	30.158.600
Naprave in oprema	5.924.802	6.739.067	3.789.920	4.445.098
Pravice do uporabe sredstev v najemu	3.107.064	4.010.069	1.019.893	1.362.118
Vlaganja v tuja opredmetena osnovna sredstva	34.037	30.069	5.557	6.089
Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	800.160	543.803	490.805	224.798
Skupaj	140.627.927	145.261.598	75.635.709	77.641.425

Knjigovodska vrednost zastavljenih opredmetenih osnovnih sredstev (zemljišč in zgradb) je na dan 30. september 2020 za skupino znašala 96.597.257 evrov (zastava se nanaša na zavarovanje obveznosti iz naslova prejetih posojil in pogojnih obveznosti), za družbo pa 20.664.772 evrov (zastava se nanaša na zavarovanje obveznosti iz naslova prejetih posojil in pogojnih obveznosti). Skupina/družba ni imela drugih pravnih omejitev za razpolaganje z njimi.

Naložbene nepremičnine

Knjigovodska vrednost naložbenih nepremičnin je na dan 30. september 2020 znašala 23.693.903 evrov v skupini (v enakem obdobju lani so znašale 23.961.885 evrov) in 16.702.053 evrov v družbi (v enakem obdobju lani so znašale 17.187.730 evrov).

Knjigovodska vrednost zastavljenih naložbenih nepremičnin je konec septembra 2020 za skupino znašala 4.553.622,83 evrov, za družbo pa 1.365.574 evrov. V obeh primerih zastava predstavlja dopolnitev zavarovanja obveznosti za katere osnovno zavarovanje predstavljajo zastavljena opredmetena osnovna sredstva.

Neopredmetena sredstva

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Dolgoročne premoženjske pravice	366.377	463.970	227.460	299.356
Dobro ime	41.803	41.721	0	0
Druga neopredmetena sredstva	2.683.298	2.316.988	2.681.656	2.313.895
Neopredmetena sredstva v pripravi	0	540.550	0	540.550
Skupaj	3.091.478	3.363.229	2.909.116	3.153.801

Dana posojila in depoziti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Dolgoročna posojila in depoziti	42.022	52.544	0	0
Dana posojila drugim	819	1.559	0	0
Depoziti	41.203	50.985	0	0
Kratkoročna posojila in depoziti	1.369.426	1.010.109	2.540.670	2.325.951
Dana posojila odvisnim družbam	0	0	2.540.670	2.315.956
Dana posojila drugim	796	1.111	0	0
Depoziti	1.368.630	1.008.998	0	9.995
Skupaj	1.411.448	1.062.653	2.540.670	2.325.951

Knjigovodska vrednost zastavljenih kratkoročnih depozitov skupine na dan poročanja znaša 369.630 evrov.

Dolgoročne finančne naložbe

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Dolgoročne finančne naložbe v delnice in deleže odvisnih družb	0	0	44.823.281	44.823.281
Dolgoročna finančna naložba v delež pridružene družbe	62.612	63.464	39.059	39.059
Druge dolgoročne finančne naložbe	29.684	122.046	27.159	27.159
Skupaj	92.296	185.510	44.889.499	44.889.499

Sredstva za prodajo

Sredstva za prodajo skupine so na dan poročanja znašala 522.225 evrov (na zadnji dan leta 2019 pa so znašala 2.700.944 evrov). Družba sredstev za prodajo ni imela. Sredstva za prodajo se nanašajo na nepremičnine, katerih prodaja je predvidena v kratkem roku. Zmanjšanje v višini 2.178.719 evrov je posledica prodaje teh sredstev.

Kratkoročne poslovne terjatve

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v skupini	0	0	879.433	706.806
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini za obresti	0	0	232.632	201.709
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	27.620.890	29.548.893	18.550.467	20.394.556
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	1.937.392	1.849.291	1.135.647	1.106.795
Skupaj	29.558.282	31.398.184	20.798.179	22.409.866

Druga kratkoročna sredstva

Druga kratkoročna sredstva so konec septembra 2020 v skupini znašala 938.797 evrov (konec leta 2019 so znašala 395.199 evrov), v družbi pa 678.134 evrov (konec leta 2019 so znašala 189.326 evrov) in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške.

Rezervacije

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade	2.252.086	2.259.900	1.773.764	1.788.980
Rezervacije iz naslova tožb	200.422	436.799	2.640	182.640
Druge rezervacije	104.428	0	104.428	0
Skupaj	2.556.936	2.696.699	1.880.832	1.971.620

Finančne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Prejeta posojila od drugih	53.004.412	0	53.004.412	0
Obveznosti iz najemov	1.600.331	2.719.484	611.903	870.375
Skupaj dolgoročne finančne obveznosti	54.604.743	2.719.484	53.616.315	870.375
Prejeta posojila od družb v skupini	0	0	4.100.000	4.100.000
Prejeta posojila od drugih	1.960.768	57.141.194	1.741.253	56.845.360
Obveznosti iz najemov	1.730.572	1.399.549	476.692	559.667
Obveznosti za dividende in druge deleže	425.086	437.514	0	0
Skupaj kratkoročne finančne obveznosti	4.116.426	58.978.257	6.317.945	61.505.027

Družba je 31. januarja 2020 izvedla refinanciranje več posojil, ki jih je urejala leta 2012 sklenjena Pogodba o finančnem prestrukturiranju. Družba je s sindikatom bank, z Novo Ljubljansko banko d. d. v vlogi organizatorja in agenta, sklenila dolgoročno kreditno pogodbo v višini 54.850.000 evrov. Novo posojilo je bilo sklenjeno v obliki dveh tranš, ena z ročnostjo sedem in druga z ročnostjo štirih let.

Z dne 27.5.2020 je v veljavo stopil dodatek h kreditni pogodbi, s katerim je družba s sindikatom bank dogovorila odlog plačil v skladu z Zakonom o interventnem ukrepu odloga plačila obveznosti kreditnojemalcev (ZIUOPOK), Uradni list RS 36-683/2020, kot pripravo na pričakovano poslabšanje likvidnostne situacije zaradi izbruha korona krize. Dogovorjen je bil enoletni odlog plačil glavnice in obresti in sicer za obdobje od 1.4.2020 do 31.3.2021.

Na dan 30. september 2020 je imela tako skupina kot tudi družba odobreno in nečrpano revolving posojilo v višini 4.000.000 evrov.

Poslovne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	121.743	139.339	121.743	139.339
Druge dolgoročne poslovne obveznosti	764.323	887.162	752.816	870.305
Skupaj dolgoročne poslovne obveznosti	886.066	1.026.501	874.559	1.009.644
Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	0	406.707	373.722
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	18.761.911	19.259.199	12.276.079	12.973.942
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	6.624.810	4.533.752	4.715.677	3.259.322
Skupaj kratkoročne poslovne obveznosti	25.386.721	23.792.951	17.398.463	16.606.986

1.7.5 Ostala pojasnila

Pogojne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev za družbe v skupini	0	0	0	155.857
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev do drugih	17.710.888	17.299.390	9.622.797	9.555.000
Pogojne obveznosti iz naslova tožb	602.032	303.043	7.000	7.000
Druge pogojne obveznosti	170.706	170.706	65.706	65.706
Skupaj	18.483.626	17.773.139	9.695.503	9.783.563

Poštena vrednost

Poštena vrednost finančnih instrumentov

v evrih	Skupina Intereuropa			
	30. 9. 2020		31. 12. 2019	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Finančna sredstva				
Finančna sredstva merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.525	2.525	2.625	2.625
Finančna sredstva merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	27.159	27.159	119.421	119.421
Posojila in depoziti	1.411.448	1.411.448	1.062.653	1.062.653
Poslovne terjatve	29.815.800	29.815.800	31.701.504	31.701.504
Denar in denarni ustrezniki	14.573.143	14.573.143	6.283.037	6.283.037
Skupaj	45.830.075	45.830.075	39.169.240	39.169.240
Posojila in najemi				
po fiksni obrestni meri	0	0	19.509	19.509
po spremenljivi obrestni meri	54.965.180	54.965.180	59.933.496	59.933.496
Obveznosti iz najemov	3.330.903	3.330.903	4.119.033	4.119.033
Obveznosti za dividende in druge deleže	425.086	425.086	437.514	437.514
Poslovne obveznosti	26.272.788	26.272.788	24.819.452	24.819.452
Skupaj	84.993.957	84.993.957	89.329.004	89.329.004

v evrih	Intereuropa d.d.			
	30. 9. 2020		31. 12. 2019	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Finančna sredstva				
Finančna sredstva merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	27.159	27.159	27.159	27.159
Posojila in depoziti	2.540.670	2.540.670	2.325.951	2.325.951
Poslovne terjatve	21.046.608	21.046.608	22.701.102	22.701.102
Denar in denarni ustrezniki	6.639.811	6.639.811	2.756.729	2.756.729
Skupaj	30.254.248	30.254.248	27.810.941	27.810.941
Posojila in najemi				
po fiksni obrestni meri	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
po spremenljivi obrestni meri	54.745.665	54.745.665	56.845.360	56.845.360
Obveznosti iz najemov	1.086.595	1.086.595	1.430.042	1.430.042
Poslovne obveznosti	18.273.022	18.273.022	17.616.630	17.616.630
Skupaj	78.205.282	78.205.282	79.992.032	79.992.032

Ravni poštenih vrednosti sredstev

v evrih	Skupina Intereuropa					
	30. 9. 2020			31. 12. 2019		
	Raven 1	Raven 3	Skupaj	Raven 1	Raven 3	Skupaj
Zemljišča	0	70.524.123	70.524.123	0	70.842.976	70.842.976
Finančna sredstva merjena po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.525	0	2.525	2.625	0	2.625
Finančna sredstva merjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida	0	27.159	27.159	0	119.421	119.421
Skupaj	2.525	70.551.282	70.553.807	2.625	70.962.397	70.965.022

v evrih	Intereuropa d.d.					
	30. 9. 2020			31. 12. 2019		
	Raven 1	Raven 3	Skupaj	Raven 1	Raven 3	Skupaj
Zemljišča	0	41.444.763	41.444.763	0	41.444.722	41.444.722
Finančna sredstva merjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida	0	27.159	27.159	0	27.159	27.159
Skupaj	0	41.471.922	41.471.922	0	41.471.881	41.471.881

Tabela vključuje samo sredstva, ki so merjena po poštenu vrednosti. Pri finančnih sredstvih in finančnih obveznostih, ki niso merjena po poštenu vrednosti, skupina ocenjuje, da njihova knjigovodska vrednost odraža pošteno vrednost.

1.7.6 Posli s povezanimi osebami

v evrih	Skupina Intereuropa			Intereuropa d.d.				
	Pridružena družba		Družbe Skupine Pošta Slovenija	Ovisne družbe		Pridružena družba		Družbe Skupine Pošta Slovenija
	1-9 2020	1-9 2019		1-9 2020	1-9 2019	1-9 2020	1-9 2019	
Prihodki od prodaje storitev	188.871	335.823	136.885	2.997.028	2.779.991	188.871	335.823	136.435
Prihodki od obresti	0	0	0	53.828	40.388	0	0	0
Prihodki iz deležev	0	0	0	25.991	901.422	0	7.661	0
Stroški storitev	1.469.650	3.521.007	211.121	1.469.650	1.574.298	2.795.973	3.521.007	211.099
Odhodki od obresti	0	0	0	32.285	23.671	0	0	0
	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020
Dolgoročne finančne naložbe v delnice oziroma deleže	0	0	0	44.823.281	44.823.281	39.059	39.059	0
Stanje poslovnih terjatev	59.610	59.041	17.575	1.112.065	881.382	59.610	59.041	17.575
Dana posojila	0	0	0	2.540.670	2.315.956	0	0	0
Stanje poslovnih obveznosti	495.419	483.159	35.084	406.707	364.827	495.419	483.159	35.084
Prejeta posojila	0	0	0	4.100.000	2.060.000	0	0	0

Posli z družbami, kjer ima država neposredno prevladujoč vpliv

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

Skupina Intereuropa

Skupina Intereuropa je v obravnavanem obdobju leta 2020 z družbami, kjer ima država neposredno prevladujoč vpliv, realizirala za 1.372.474 evrov prihodkov, 5.156.984 evrov stroškov 2.930 evrov prihodkov od obresti in 131.946 evrov odhodkov za obresti.

Na dan 30. september 2020 je imela Skupina Intereuropa do teh družb izkazanih za 324.030 evrov poslovnih terjatev, 1.341.141 evrov poslovnih obveznosti, 54.850.000 evrov finančnih

obveznosti ter 9.688.503 evrov pogojnih sredstev in obveznosti. Finančne obveznosti predstavlja najeto posojilo pod tržnimi pogoji.

Intereuropa d.d.

Družba Intereuropa d.d. je v obdobju od 1. januarja do 30. september 2020 z družbami, kjer ima država neposredno prevladujoč vpliv, realizirala za 1.361.183 evrov prihodkov, 5.152.401 evrov stroškov, 2.135 evrov prihodkov od obresti in 131.946 evrov odhodkov za obresti. Na dan 30. september 2020 je družba Intereuropa imela do teh družb izkazanih za 324.030 evrov poslovnih terjatev, 1.341.141 evrov poslovnih obveznosti, 54.850.000 evrov finančnih obveznosti ter 9.688.503 evrov pogojnih sredstev in obveznosti. Finančne obveznosti predstavlja najeto posojilo pod tržnimi pogoji.

1.7.7 Informacije po poslovnih segmentih

Informacija o območnih segmentih za skupino Intereuropa

v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*
Prihodki od zunanjih kupcev	74.248.058	82.155.285	17.563.858	18.035.371	5.213.153	5.272.040	3.852.535	3.360.865	3.683.965	4.773.580
Prihodki od poslov z drugimi segmenti	2.951.148	2.682.373	946.276	709.233	349.099	427.217	439.652	434.899	41.486	55.760
Skupaj prihodki	77.199.206	84.837.658	18.510.134	18.744.604	5.562.252	5.699.258	4.292.187	3.795.763	3.725.452	4.829.340
Amortizacija	3.290.940	3.103.369	1.156.304	1.080.618	350.038	323.501	189.648	153.727	335.116	347.000
Poslovni izid iz poslovanja	2.929.853	3.980.393	1.359.495	761.028	-351.246	300.970	-494.965	-360.186	340.501	826.303
Obrestni prihodki	117.510	428.763	10.758	2.526	0	0	11	309	40.265	50.965
Obrestni odhodki	604.096	1.341.166	29.224	34.454	9.157	14.237	42.514	41.112	13.234	15.935
Poslovni izid iz rednega poslovanja	2.442.564	3.885.334	1.340.996	677.307	-362.015	277.881	-551.803	-413.738	367.132	860.876
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	0	7.661	0	0	0	0	0	0	0	0
Davek od dobička	134.947	192.433	281.230	89.885	0	31.571	0	0	42.018	86.713
Čisti poslovni izid	2.307.618	3.692.901	1.059.765	570.015	-362.015	246.311	-551.803	-413.738	325.115	774.162

v evrih	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločaji		Skupina	
	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*	1-9 2020	1-9 2019*
Prihodki od zunanjih kupcev	3.424.728	2.567.217	3.713.259	3.854.043	111.699.557	120.119.759	-73.642	-101.358	111.625.915	120.225.753
Prihodki od poslov z drugimi odseki	0	0	870.835	872.559	5.598.497	5.182.041	-5.598.497	5.182.041	0	0
Skupaj prihodki	3.424.728	2.567.217	4.584.095	4.726.601	117.298.053	125.301.800	-5.672.138	5.080.682	111.625.915	120.225.753
Amortizacija	23.214	22.040	258.983	55.477	5.604.242	5.085.732	0	0	5.604.242	5.328.945
Poslovni izid iz poslovanja	104.076	-12.618	-17.899	50.720	3.869.814	5.546.610	7.764	70.038	3.877.578	5.357.021
Obrestni prihodki	297	271	0	0	168.841	482.834	-87.646	72.917	81.195	415.145
Obrestni odhodki	27.039	28.100	32.779	82	758.042	1.475.086	-87.646	72.917	670.397	1.402.250
Poslovni izid iz rednega poslovanja	-313.260	269.794	-50.576	50.791	2.873.039	5.608.245	26.057	1.005.762	2.899.096	4.629.633
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	7.661	-852	4.487	-852	3.175
Davek od dobička	-2.363	23.685	0	28.091	455.832	452.378	0	0	455.832	445.989
Čisti poslovni izid	-310.897	246.109	-50.576	29.089	2.417.207	5.144.850	26.057	1.005.762	2.443.264	4.183.644

	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
v evrih	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Sredstva	178.039.772	177.697.373	50.218.035	49.851.205	14.100.477	14.373.185	10.449.663	10.273.463	18.572.821	18.221.970
Dolgoročna sredstva	146.011.640	148.719.385	39.347.065	41.040.017	11.805.879	12.017.805	9.172.304	9.214.673	11.823.607	12.146.639
Poslovne obveznosti	18.639.920	18.087.058	4.387.677	4.163.737	1.375.764	1.172.668	1.554.158	963.979	672.420	502.635
Finančne obveznosti	59.934.260	62.375.402	790.030	1.040.692	279.421	329.317	1.979.151	1.801.787	773.830	843.422
Naložba v pridruženo družbo*	39.059	39.059	0	0	0	0	0	0	0	0

	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločaji		Skupina	
v evrih	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019	30. 9. 2020	31. 12. 2019
Sredstva	1.539.384	1.855.097	3.614.236	3.854.009	276.534.388	276.126.301	-53.177.969	-52.775.350	223.356.419	223.350.952
Dolgoročna sredstva	468.605	608.482	1.553.414	1.757.067	220.182.515	225.504.068	-44.757.925	-44.757.155	175.424.590	180.746.913
Poslovne obveznosti	715.808	690.530	1.145.864	1.117.346	28.491.611	26.697.952	-2.271.478	-1.878.453	26.220.134	24.819.499
Finančne obveznosti	1.208.601	1.295.872	556.193	739.215	65.521.486	68.425.709	-6.804.430	-6.736.634	58.717.057	61.689.075
Naložba v pridruženo družbo	0	0	0	0	39.059	39.059	23.553	24.406	62.612	63.464

1.7.8 Finančna tveganja

Med finančna tveganja skupine/družbe spadajo:

1. likvidnostno tveganje,
2. valutno tveganje,
3. kreditno tveganje in
4. tveganje sprememb obrestnih mer.

Likvidnostno tveganje

Likvidnostno tveganje skupina/družba obvladuje z aktivnim upravljanjem denarnih sredstev, ki zajema:

- spremljanje in načrtovanje denarnih tokov;
- redno izterjavo in dnevne stike z večjimi kupci;
- možnost uporabe kratkoročnih bančnih kreditnih linij.

V tabeli likvidnostnega tveganja so prikazani ocenjeni nediskontirani denarni tokovi vključno s prihodnjimi obrestmi.

30. 9. 2020							
Skupina Intereuropa							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leta	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila od bank in drugih	54.965.180	57.523.954	219.515	2.535.495	4.886.538	36.637.538	13.244.867
Obveznosti iz poslovnega najema	2.909.505	3.360.955	1.359.161	518.958	501.198	731.313	0
Obveznosti iz finančnega najema	421.398	433.952	42.343	279.792	111.818	0	0
Obveznosti za dividende in druge deleže	425.086	425.086	5.142	419.945	0	0	0
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	18.883.654	18.916.213	18.771.536	22.934	6.138	69.977	45.628
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	8.216	8.216	8.216	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	1.712.916	1.712.916	1.708.497	0	4.419	0	0
Skupaj	79.317.739	82.373.076	22.106.194	3.777.124	5.510.111	37.438.828	13.290.495

Intereuropa d.d.							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leta	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila od družb v skupini	4.100.000	4.120.997	4.120.997	0	0	0	0
Prejeta posojila od bank in drugih	54.745.665	57.304.439	0	1.524.058	4.465.226	36.727.716	14.587.438
Obveznosti iz poslovnega najema	1.088.595	1.246.617	239.643	228.678	329.286	449.010	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	406.707	406.707	406.707	0	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev	12.397.822	12.397.822	12.253.145	22.934	6.138	69.977	45.628
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	8.216	8.216	8.216	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	129.752	129.752	129.752	0	0	0	0
Skupaj	72.868.541	75.606.334	17.150.244	1.775.670	4.800.650	37.246.703	14.633.066

31. 12. 2019							
Skupina Intereuropa							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leta	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila od bank in drugih	57.141.194	57.280.185	57.003.095	271.960	5.130	0	0
Obveznosti iz poslovnega najema	3.622.072	4.264.073	2.013.168	473.650	656.573	1.120.681	0
Obveznosti iz finančnega najema	496.961	518.505	55.691	55.691	407.124	0	0
Obveznosti za dividende in druge deleže	437.514	437.514	14.416	0	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev	19.398.538	20.118.427	19.856.327	68.761	23.735	46.856	68.749
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	28.221	28.221	28.221	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	1.344.173	1.344.173	473.868	0	870.305	0	0
Skupaj	82.440.452	83.962.877	79.416.565	870.062	1.962.867	1.167.537	68.749

Intereuropa d.d.							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leta	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila od družb v skupini	4.100.000	4.111.922	2.807.550	1.304.372	0	0	0
Prejeta posojila od bank in drugih	56.845.360	56.972.105	5.697.211	0	0	0	0
Obveznosti iz poslovnega najema	1.430.042	1.503.272	297.408	237.167	361.056	607.641	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	373.722	373.722	373.722	0	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev	13.113.281	13.113.281	12.905.181	68.761	23.735	46.856	68.749
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	151.597	151.597	151.597	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	1.287.784	1.287.784	417.479	0	870.305	0	0
Skupaj	77.150.189	77.362.086	22.498.551	1.610.300	1.255.096	654.497	68.749

Valutno tveganje

30. 9. 2020						
Skupina Intereuropa						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve	22.422.384	0	4.181.667	677.301	1.819.915	29.101.267
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	41.203	0	819	42.022
Kratkoročno dana posojila in depoziti	1.368.630	0	0	0	796	1.369.426
Dolgoročno prejeta posojila	-53.004.412	0	0	0	0	-53.004.412
Kratkoročno prejeta posojila	-1.741.253	0	0	-219.515	0	-1.960.768
Obveznosti za dividende in druge deleže	-419.945	0	0	0	-5.141	-425.086
Obveznosti iz najemov	-2.771.694	0	0	-263.957	-295.252	-3.330.903
Poslovne obveznosti	-14.583.291	0	-3.509.844	-734.508	-1.768.928	-20.596.572
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-48.729.580	0	713.026	-540.680	-247.791	-48.805.026
Intereuropa d.d.						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve do družb v skupini	1.112.065	0	0	0	0	1.112.065
Poslovne terjatve	19.262.949	134.255	0	0	732	19.397.936
Kratkoročno dana posojila v skupini	2.540.670	0	0	0	0	2.540.670
Dolgoročno prejeta posojila	-53.004.412	0	0	0	0	-53.004.412
Kratkoročno prejeta posojila v skupini	-4.100.000	0	0	0	0	-4.100.000
Kratkoročno prejeta posojila	-1.741.253	0	0	0	0	-1.741.253
Obveznosti iz najemov	-1.088.595	0	0	0	0	-1.088.595
Poslovne obveznosti v skupini	-406.707	0	0	0	0	-406.707
Poslovne obveznosti do drugih	-12.694.843	-193.262	0	0	-11.731	-12.899.836
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-50.120.126	-59.007	0	0	732	-50.178.401

31. 12. 2019						
Skupina Intereuropa						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve	23.611.512	0	3.854.729	706.432	2.279.833	30.452.506
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	0	0	52.544	52.544
Kratkoročno dana posojila in depoziti	1.008.998	0	0	0	1.111	1.010.109
Kratkoročno prejeta posojila	-56.865.360	0	0	-260.986	-14.833	-57.141.179
Obveznosti za dividende in druge deleže	-423.175	0	0	0	-14.339	-437.514
Obveznosti iz najemov	-3.611.461	0	0	-182.086	-325.486	-4.119.033
Poslovne obveznosti	-15.443.514	0	-3.064.000	-696.000	-1.530.000	-20.733.514
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-51.723.000	0	790.729	-432.640	448.830	-50.916.081
Intereuropa d.d.						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve do družb v skupini	908.516	0	0	0	0	908.516
Poslovne terjatve	21.679.677	107.086	0	0	0	21.786.763
Kratkoročno dana posojila v skupini	2.315.956	0	0	0	0	2.315.956
Kratkoročno dana posojila in depoziti	9.995	0	0	0	0	9.995
Kratkoročno prejeta posojila v skupini	-4.100.000	0	0	0	0	-4.100.000
Kratkoročno prejeta posojila	-58.275.402	0	0	0	0	-58.275.402
Obveznosti iz najemov	-1.430.042	0	0	0	0	-1.430.042
Poslovne obveznosti v skupini	-373.666	0	0	0	0	-373.666
Poslovne obveznosti	-14.129.000	-225.732	0	0	-46.369	-14.401.101
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-53.393.966	-118.646	0	0	-46.369	-53.558.981

Kreditno tveganje

Izpostavljenost kreditnemu tveganju in pričakovane kreditne izgube za kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

v evrih	Skupina Intereuropa			Intereuropa d.d.		
	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2020	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2020	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2020	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2020
Nezapadlo	22.031.784	0,28%	57.746	16.364.062	0,22%	36.611
Zapadlo od 1 do 30 dni	3.820.892	0,92%	17.300	2.283.014	0,21%	4.898
Zapadlo od 31 do 90 dni	1.462.514	2,85%	43.584	702.692	3,35%	23.515
Zapadlo od 91 do 180 dni	490.249	15,95%	67.456	157.636	18,53%	29.208
Zapadlost nad 180	4.851.370	100,00%	4.851.380	2.274.870	100,00%	2.274.837
Tečajne razlike	4.171		2.624	-746		0
Skupaj	32.660.980		5.040.090	21.781.528		2.369.069

v evrih	Skupina Intereuropa			Intereuropa d.d.		
	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2019	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2019	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2019	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2019
Nezapadlo	20.952.672	0,27%	56.358	15.902.416	0,18%	29.351
Zapadlo od 1 do 30 dni	5.847.827	0,56%	32.778	3.721.117	0,56%	20.891
Zapadlo od 31 do 90 dni	2.273.332	2,46%	55.988	1.330.207	2,12%	28.264
Zapadlo od 91 do 180 dni	700.083	15,42%	107.953	283.213	27,88%	78.948
Zapadlost nad 180	4.654.351	100,00%	4.654.351	2.189.034	100,00%	2.189.034
Tečajne razlike	13.000		-14.000	-1.407		0
Skupaj	34.441.265		4.893.428	23.424.580		2.346.488

Gibanje popravka vrednost kratkoročnih poslovnih terjatev do kupcev

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	2020	2019	2020	2019
Popravek terjatev na dan 1. januar	4.893.428	5.206.007	2.346.488	2.623.000
Izključitev družbe iz konsolidiranih računovodskih izkazov	0	-35.000	0	0
Odpisane terjatve	-128.226	-248.769	-65.852	-174.450
Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	297.271	514.584	88.433	319.473
Tečajne razlike	-22.383	11.000	0	0
Popravek terjatev na dan 30. septembra	5.040.090	5.447.822	2.369.069	2.768.023

Izpostavljenost kreditnemu tveganju in pričakovane kreditne izgube za kratkoročne poslovne terjatve do drugih

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2020	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2020	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2020	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2020
Nezapadlo	1.804.101	0	580.187	0
Zapadlo	425.388	292.097	272.430	272.430
Skupaj	2.229.489	292.097	852.617	272.430

	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2019	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2019	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2019	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2019
Skupaj				
Nezapadlo	560.000	0	271.999	0
Zapadlo	427.487	294.195	272.430	272.430
Skupaj	987.487	294.195	544.429	272.430

Gibanje popravka vrednosti kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa d.d.	
	2020	2019	2020	2019
Popravek terjatev na dan 1. januar	294.195	1.347.000	272.430	1.264.262
Izključitev družbe iz konsolidiranih računovodskih izkazov	0	0	0	0
Odpisane terjatve	-824	-421.396	0	-421.300
Izgube zaradi oslabilitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabilitve	-1.000	-628.000	0	-570.532
Tečajne razlike	-274	14.000	0	0
Popravek terjatev na dan 30. septembra	292.097	311.604	272.430	272.430

Tveganje sprememb obrestnih mer

Tveganje sprememb obrestnih mer na dan 30. september 2020

v evrih	Skupina Intereuropa				Intereuropa d.d.			
		Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk		Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk
Vrsta variabilne obrestne mere	Višina posojil 30. 9. 2020				Višina posojil 30. 9. 2020			
3 M EURIBOR	54.850.000	0	0	-3.840	54.850.000	0	0	-3.840
1 M BELIBOR	219.515	-220	-549	-1.098	0	0	0	0
Skupaj	55.069.515	-220	-549	-4.938	54.850.000	0	0	-3.840

Tveganje sprememb obrestnih mer na dan 31. december 2019

v evrih	Skupina Intereuropa				Intereuropa d.d.			
		Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk		Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk
Vrsta variabilne obrestne mere	Višina posojil 31. 12. 2019				Višina posojil 31. 12. 2019			
3 M EURIBOR	56.863.799	-56.864	-142.159	-284.319	56.848.460	-56.848	-142.121	-284.242
1 M BELIBOR	260.986	-261	-652	-1.305	0	0	0	0
Skupaj	57.124.785	-57.125	-142.811	-285.624	56.848.460	-56.848	-142.121	-284.242

V zgornjih tabelah je prikazana analiza občutljivosti poslovnega izida iz rednega poslovanja na spremembo variabilnega dela pogodbenih obrestnih mer.

1.7.9 Dogodki po poročevalskem obdobju

Drugih dogodkov po poročevalskem obdobju, ki bi vplivali na računovodske izkaze skupine in družbe, ni bilo.