

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

JANUAR - MAREC 2021



VSEBINA

UVODNO POJASNILO.....	3
IZJAVA ČLANOV POSLOVODSTVA.....	4
KLJUČNI POUDARKI POSLOVANJA.....	5
OSNOVNI PODATKI O SKUPINI.....	6
POSLOVNI NAČRT 2021.....	8
POMEMBNEJŠI DOGODKI.....	9
VPLIV COVID-19 NA POSLOVANJE SKUPINE.....	10
POSLOVNO POROČILO.....	11
1. POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA.....	11
1.1 Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa.....	11
1.2 Prodaja	13
1.3 Naložbe v osnovna sredstva.....	17
1.4 Prodaja osnovnih sredstev	18
1.5 Upravljanje s človeškimi viri	18
1.6 Upravljanje s tveganji.....	20
1.7 Finančni rezultat poslovanja družbe Intereuropa, d. d.	22
1.8 Delnica IEKG in lastniška struktura	23
1 RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE INTEREUROPA IN DRUŽBE INTEREUROPA, D.	
D.	30

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–marec 2021.

Konsolidirani in nekonsolidirani računovodski izkazi za obdobje januar–marec 2021 in januar–marec 2020 niso revidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2020 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–marec 2021 obravnaval na seji nadzornega sveta dne 20. maja 2021.

Dokument Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar–marec 2021 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 20. maja 2021.

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–marec 2021 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 2020.

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 treh 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 devetimi meseci tekočega poslovnega leta.

Koper, 12. maj 2021

Intereuropa, d. d.
Uprava družbe

Marko Cegnar
predsednik uprave



Marko Rems
namestnik predsednika uprave



KLJUČNI POUDARKI POSLOVANJA

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

	SKUPINA INTEREUROPA			INTEREUROPA, D. D.		
	Jan-mar 2021	Jan-mar 2020	Indeks 21/20	Jan-mar 2021	Jan-mar 2020	Indeks 21/20
Prihodki od prodaje	39.618	38.370	103	27.911	26.726	104
EBITDA	3.115	3.019	103	2.019	2.031	99
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	1.492	1.137	131	1.055	912	116
Izid financiranja	-118	-460	-	-134	-245	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	1.374	678	203	921	667	138
Čisti dobiček/izguba	1.177	515	229	854	603	142
EBITDA marža v %	7,9	7,9	100	7,2	7,6	95
EBIT marža v %	3,8	3,0	127	3,8	3,4	111
Prihodki od prodaje /zap./mesec	10,420	9,727	107	17,260	15,314	113
Dodana vrednost /zap./mesec	2,678	2,550	105	4,075	3,786	108
ROE* v %	3,8	2,9	129	3,8	2,7	144
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20	31. 3. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Sredstva	228.094	220.444	103	178.232	172.272	103
Kapital	125.920	124.850	101	90.079	89.225	101
Neto finančni dolg	40.778	44.371	92	50.946	54.115	94
Število zaposlenih	1.309	1.337	98	561	586	96
	Jan-mar 2021	Jan-dec 2020	Indeks 21/20			
Število delnic konec obdobja	27.488.803	27.488.803	100			
Čisti dobiček na delnico (v EUR)*	0,12	0,08	150			
Zaključni tečaj konec obdobja (v EUR)	1,15	1,16	99			
Knj. vrednost delnice konec obdobja (v EUR)	3,28	3,25	101			
P/B	0,35	0,36	98			
P/E	9,58	14,50	66			

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.

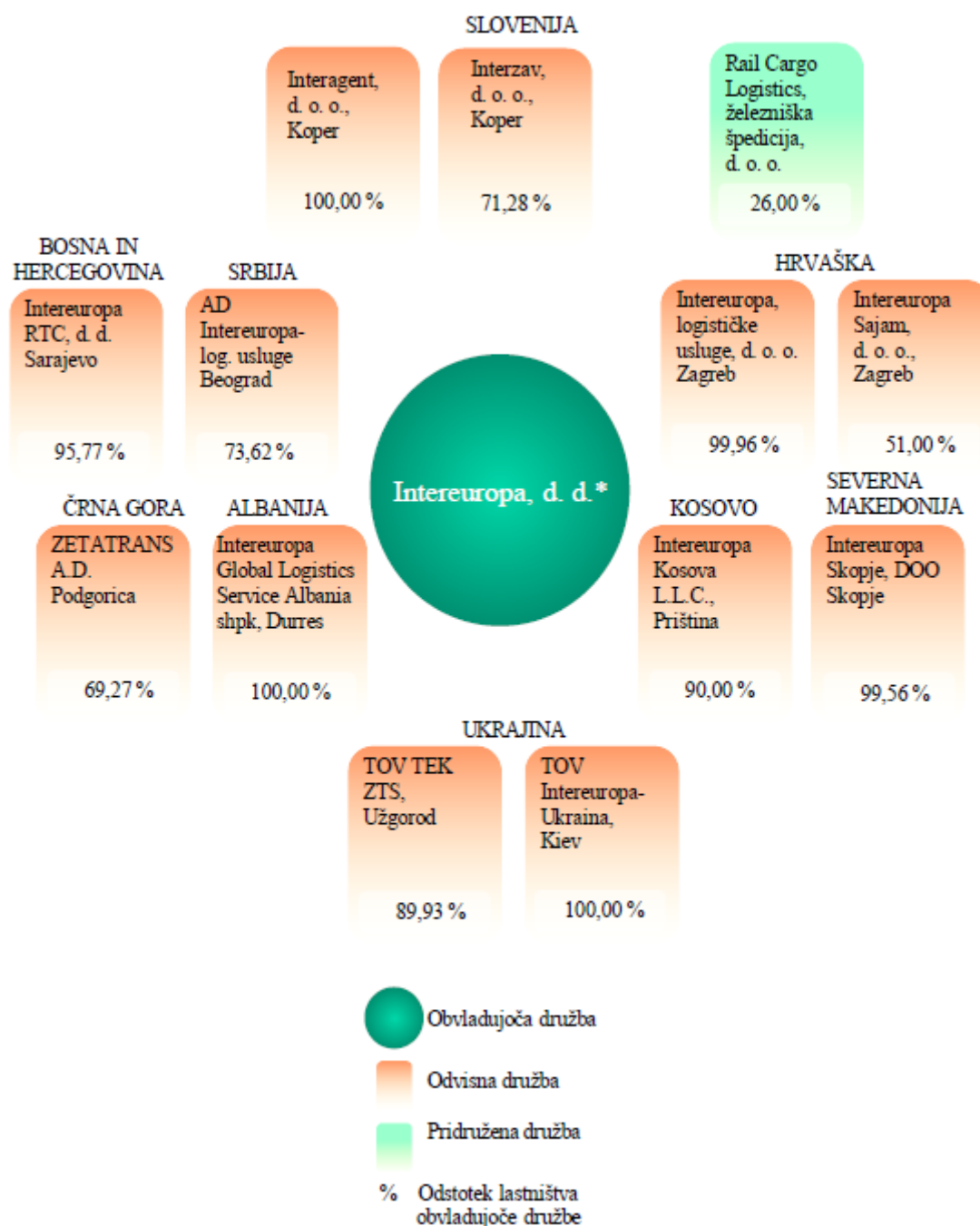
OSNOVNI PODATKI O SKUPINI

Tabela 2: Osnovni podatki o družbi Intereuropa, d. d. in skupini na dan 31. 3. 2021

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, namestnik predsednika uprave
Nadzorni svet	mag. Boris Novak, predsednik nadzornega sveta (odstopil z dnem 31. 3. 2021) mag. Andrej Rihter, namestnik predsednika nadzornega sveta Vinko Filipič Milan Perović Tjaša Benčina Zlatka Čretnik
Skupina Intereuropa	
Število zaposlenih	1.309 zaposlenih
Skupne zaprte skladiščne površine*	215.000 m ² lastnih skladiščnih površin
Skupna površina zemljišč	1.598.000 m ² lastnih zemljišč
Članstvo v medn. organizacijah in logističnih mrežah	FIATA, IATA, FONASBA, BIMCO, GS1, WCA, FETA, HCL, ALN
Dokazi kakovosti	Certifikat ISO 9001:2015: 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 31. 3. 2021¹



* Družba Intereuropa, d. d., je bila na dan 31. marca 2021 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 2021

Pri pripravi poslovnega načrta za leto 2021 je skupina Intereuropa izhajala iz izhodiščnega položaja skupine Intereuropa konec leta 2020 in načrtovanih izhodišč, ki izhajajo iz strateškega načrta skupine Intereuropa do leta 2025, trendov v logistični panogi ter napovedi gospodarskih gibanj za ključne trge skupine.

V poslovnem načrtu so za leto 2021 postavljeni naslednji poslovni in finančni cilji skupine Intereuropa:

- ustvariti 158,5 milijona evrov prihodkov od prodaje z rastjo prihodkov na vseh poslovnih področjih osnovne dejavnosti v večini družb skupine;
- krepiti sodelovanje s kupci, predvsem na področju integriranih logističnih rešitev v celotni oskrbovalni verigi, nameniti še večji poudarek razvoju in širitvi partnerskih mrež in agentov, povečati navzkrižno prodajo (cross selling);
- ob rasti prodaje uspešno nadzorovati neposredne stroške in prodajno maržo, in sicer z aktivnim upravljanjem stroškov neposrednih storitev prek enotne politike nabave na ravni skupine;
- ustvariti 12,9 milijona evrov EBITDA in 5,1 milijona evrov poslovnega izida iz poslovanja (EBIT);
- 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 8,4 milijona evrov, največ v obnovo in prenovo skladiščne infrastrukture in skladiščne opreme ter IT-opremo in neopredmetena sredstva;
- motivirati zaposlene z vlaganjem v učinkovit razvoj zaposlenih ter izvajati sistematične načrte ukrepov za zdravje in dobro počutje zaposlenih v skupini Intereuropa;
- zaradi optimalnega prilagajanja števila zaposlenih dejanskim potrebam po delu ohraniti najmanj 10-odstotni delež prožnih oblik zaposlovanja;
- nadaljevati centralizacijo upravljanja informatike v skupini in uvedbo skupnih informacijskih rešitev;
- nadaljevati promocijo korporativne integritete in skladnosti v vseh družbah skupine, pri čemer je temeljni projekt implementacija projekta upravljanja s tveganji prevar;
- nadaljevati intenzivno prepoznavanje tveganj družb skupine in njihovo obvladovanje ob večjem poudarku spremljanja uspešnosti ukrepov ter postavitvi in spremljanju ključnih ciljev in kazalnikov uspešnosti upravljanja s tveganji;
- zagotavljati stroškovno učinkovitost podpornih funkcij za izvedbo logističnih procesov;
- učinkovito upravljati obratni kapital;
- nadalje krepiti sodelovanje z obvladujočo družbo Pošta Slovenije d.o.o. v smeri izkoriščanja sinergij tako na prodajnem področju kakor tudi na področju zniževanja stroškov.

POMEMBNEJŠI DOGODKI



POMEMBNEJŠI DOGODKI JANUAR–MAREC 2021

Januar

- Skladno s pogodbo o prenosu dejavnosti, ki je bila konec decembra sklenjena s Pošto Slovenije, je Intereuropa, d. d. 1. januarja 2021 na Pošto Slovenija prenesla del podpornih dejavnosti. S prenosom dejavnosti so se na Pošto Slovenije prezaposlili tudi zaposleni v teh podpornih dejavnostih.
- 20. januarja 2021 je Vlada Republike Slovenije družbi Intereuropa, d. d., podelila pomembno priznanje »Spominski znak za požrtvovalnost v boju proti COVID-19«. Priznanje je družba prejela za požrtvovalnost pri preprečevanju širjenja epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19).

Februar

- Družba Intereuropa, d. d. je bila angažirana za logistično pomoč pri koordinaciji dobave donacijskega zaščitnega materiala in opreme iz Združenih arabskih emirats. Na podlagi dobrih preteklih izkušenj je bila družba pozvana k pomoči pri logistični podpori, ki so jo donirali Združeni Arabski emirati Republiki Sloveniji v sodelovanju z Upravo RS za zaščito in reševanje.
- 16. in 17. februarja je bil izveden webinar na temo BREXIT, kjer so bili udeležencem predstavljeni izzivi Brexita v praksi. Strokovnjaki iz Intereurope so predstavili uvozne in izvozne carinske postopke glede logističnih/cargo pošilk in razlike pri carinskih postopkih, ki so vezani na poslovanje z Združenim kraljestvom ter odgovorili na zastavljena vprašanja.

Marec

- Nadzorni svet družbe Intereuropa d. d. je 31. 3. 2021 prejel odstopno izjavo mag. Borisa Novaka z mesta predsednika in člana nadzornega sveta družbe Intereuropa, d. d.

DOGODKI PO ZAKLJUČKU OBDOBJA

- 6. aprila 2021 je odvisna družba Intereuropa d.o.o., Zagreb sklenila pogodbo za nakup zemljišča v Industrijski coni Kukuljanovo za namen postavitve novega logističnega centra. Na isti dan je tudi sklenila pogodbo za prodajo obstoječe lokacije Dražice, ki jo na osnovi najema še naprej uporablja za svojo dejavnost do preselitve v nov logistični center.
- Nadzorni svet družbe Intereuropa, d. d. je na svoji seji 29. aprila sprejel revidirano Letno poročilo skupine Intereuropa za poslovno leto 2020 s poročilom neodvisnega revizorja.
- Nadzorni svet se je na seji 29. aprila seznanil tudi s predlogom sklica skupščine delničarja Pošta Slovenije d.o.o., ki predlaga seznanitve skupščine z odstopom člana nadzornega sveta predstavnika kapitala g. mag. Borisa Novaka, odpoklicem člana nadzornega sveta predstavnika kapitala g. Milana Perovića ter izvolitvijo dveh novih članov nadzornega sveta predstavnikov kapitala ter s predlogom uprave za dopolnitev predlaganega dnevnega reda

skupščine s točko o spremembah in dopolnitvah statuta. Nadzorni svet se je strinjal z dopolnitvijo dnevnega reda in s predlogom sprememb in dopolnitev statuta.

- Nadzorni svet družbe Intereuropa, d. d. je na seji dne 29. aprila za namestnika predsednika uprave družbe Intereuropa, d. d. imenoval dosedanjega namestnika predsednika uprave, Marka Remsa, in sicer za štiriletno mandatno obdobje z začetkom mandata 5. julij 2021.

VPLIV COVID–19 NA POSLOVANJE SKUPINE

Skupina Intereuropa se v letu 2021 uspešno sooča z izzivi, ki jih poslovnem okolju prinaša pandemija COVID-19. Tudi v tretjem valu epidemije uspe neprekinjeno izvajati logistične storitve za številne odjemalce iz različnih gospodarskih in drugih dejavnosti preko svojih dvanajstih družb v devetih državah Jugovzhodne Evrope in Ukrajine.

Skrb za zdravje in varnost zaposlenih je v skupini vedno na prvem mestu. V družbah skupine so sprejeti številni ukrepi in interna navodila za uspešno preventivno in odgovorno delovanje vseh zaposlenih, da bi se tako izognili okužbam z virusom, kar se je tudi v prvem četrtletju 2021 odrazilo v razmeroma majhnem deležu okuženih zaposlenih, ki znaša 5 odstotkov.

Uprava ocenjuje, da epidemija ne bo pomembno vplivala na doseganje poslovnih načrtov v letu 2021.

POSLOVNO POROČILO

1. POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA

1.1 Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa

Tabela 3: Finančni rezultati skupine Intereuropa v obdobju januar–marec 2021 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–mar 2021	Načrt Jan–mar 2021	Jan–mar 2020	Indeks 2021/načrt	Indeks 21/20
Prihodki od prodaje	39.618	38.148	38.370	104	103
Kopinski promet	20.193	20.317	19.969	99	101
Logistične rešitve	7.050	6.729	6.550	105	108
Interkontinentalni promet	10.978	9.628	10.194	114	108
Druge storitve	1.396	1.474	1.657	95	84
EBITDA	3.115	2.445	3.019	127	103
Poslovni izid iz poslovanja	1.492	546	1.137	273	131
Izid financiranja	-118	-157	-460	-	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	1.374	389	678	353	203
Davek od dobička in odloženi davek	196	108	163	181	121
Čisti poslovni izid	1.177	281	515	419	229
EBITDA marža v %	7,9	6,4	7,9	123	100
EBIT marža v %	3,8	1,4	3,0	263	127
Prih. od prodaje /zap./mesec	10,420	9,868	9,727	106	107
Dodana vrednost /zap./mesec	2,678	2,487	2,550	108	105
ROE* v %	3,8	3,0	2,9	126	129
Postavka/kazalnik	31. 3. 2021		31. 12. 2020		Indeks 21/20
Sredstva	228.094		220.444		103
Kapital	125.920		124.850		101
Neto finančni dolg	40.778		44.371		92
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	1,60		1,71		94

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

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

- Skupina Intereuropa je v prvem četrtletju letos presegla lanskoletne primerljive prihodke od prodaje za 3 odstotke. Načrtovane vrednosti prihodkov od prodaje so presežene za 4 odstotke. Prodajna marža je na nivoju načrtovanih vrednosti. V poglavju 1.2. Prodaja je prikazana podrobnejša analiza prihodkov od prodaje po poslovnih področjih in trgih.
- EBITDA je znašal 3,1 milijona evrov, kar je za 3 odstotke več v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 in za 27 odstotki nad načrtovanim. Na preseganje načrtovanega EBITDA so v največji meri pozitivno vplivali višji prihodki od prodaje.

- Poslovni izid iz poslovanja v višini 1,5 milijon evrov je presegel načrtovanega za 273 odstotkov ter primerljivega lanskega za 31 odstotkov. Na preseganje je pomembno vplivala tudi nižja vrednost amortizacije zaradi spremembe življenjske dobe nepremičnin.

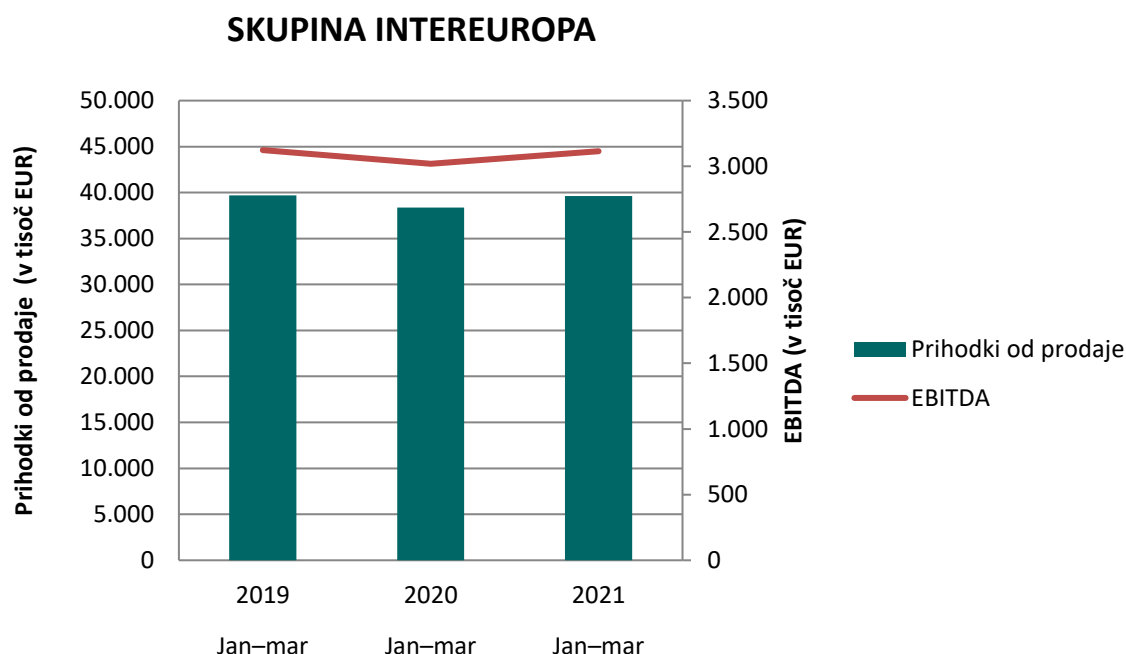
Izid financiranja

- Izid financiranja je boljši od načrtovanega na kar pomembno vplivajo nenačrtovani prihodki iz naslova tečajnih razlik v Ukrajini. To vpliva tudi na boljši izid financiranja v primerjavi z lani, ko so bili izkazane negativne tečajne razlike v Ukrajini. Prav tako so letos nižji tudi odhodki za obresti na prejeta posojila.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Čisti poslovni izid skupine je znašal 1,2 milijona evrov, kar je 319 odstotkov nad načrtovanim ter za 129 odstotkov več kot v primerljivem obdobju lani.

Slika 2: Gibanje EBITDA in prihodkov od prodaje v obdobju januar–marec v letih 2019–2021



Struktura izkaza finančnega položaja

- Neto finančni dolg skupine je znašal ob zaključku prvega četrtertja 40,8 milijona evrov, kar je za 3,6 milijona evrov manj kot ob koncu leta 2020.
- Delež kapitala v virih sredstev je znašal ob koncu prvega četrtertja 55,2 odstotka in se je v prvem četrtertju znižal za 1,4 odstotne točke, na kar najbolj vpliva porast kratkoročnih poslovnih obveznosti kot posledica povečanega obsega poslovanja.
- Kratkoročni koeficient je znašal 1,60, kar je za 0,11 manj kot ob zaključku leta 2020.

1.2 Prodaja

Skupina Intereuropa je v prvem četrtletju 2021 ustvarila 39,6 milijona evrov prihodkov od prodaje ter s tem presegla lanskoletne vrednosti za 3 odstotke. V absolutni vrednosti je lanskoletne in načrtovane vrednosti najbolj preseglo poslovno področje interkontinentalni promet. Načrtovane vrednosti presegajo skoraj vse družbe skupine razen družbe v Ukrajini, Srbiji in Črni gori.

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

Poslovno področje	Jan–mar 2021	Struktura	Indeks 21/20	Indeks 2021/načrt
Kopenski promet	20.193	51%	101	99
Logistične rešitve	7.050	18%	108	105
Interkontinentalni promet	10.978	28%	108	114
Druge storitve	1.396	4%	84	95
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	39.618	100%	103	104

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

Geografsko področje (po sedežu družbe)	Jan–mar 2021	Struktura	Indeks 21/20
Slovenija*	27.011	68%	104
Hrvaška	6.205	16%	107
Bosna in Hercegovina	1.914	5%	116
Srbija	1.238	3%	89
Črna gora	1.125	3%	92
Ukrajina	556	1%	46
Ostalo	1.568	4%	129
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	39.618	100%	103
države EU	33.216	84%	105
države izven EU	6.401	16%	96

* Podatek vključuje konsolidacijske prilagoditve.

V prvem četrtletju leta 2021 so družbe v Sloveniji skupaj ustvarile 68 odstotkov prihodkov od prodaje skupine, ob tem pa za 4 odstotke presegle prihodke od prodaje enakega obdobja lanskega leta. Prodaja je bila od primerljivega lanskega obdobja višja tudi na Hrvaškem, v Bosni in Hercegovini, Severni Makedoniji in na Kosovu.

KOPENSKI PROMET

V prvem četrtletju tekočega leta je področje kopenskega prometa ustvarilo 20,2 milijona evrov prihodkov od prodaje. Prihodki od prodaje so bili za odstotek višji kot v enakem obdobju lani. Obvladujoča družba v Sloveniji je ustvarila 12,4 milijona evrov prihodkov od prodaje kopenskega prometa, kar predstavlja 61 odstotkov celotne prodaje področja. Doseženi prodajni rezultat v Sloveniji je bil za 2 odstotka višji v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta. Rast prihodkov od prodaje so poleg obvladujoče družbe v Sloveniji dosegle še družbe na Hrvaškem, v Bosni in Hercegovini, v Severni Makedoniji in na Kosovu. Preostale družbe so zaostale za lanskoletnimi rezultati.

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–marec 2021 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–mar 2021	Struktura	Indeks 21/20
KOPENSKI PROMET	20.193	100%	101
Zbirni promet	4.091	20%	100
Domači promet	3.214	16%	114
Cestni promet	10.406	52%	104
Carinske storitve	1.707	8%	106
Železniški promet	775	4%	54

- Prihodki od prodaje zbirnega prometa so bili na isti ravni kot v obdobju preteklega leta. Obvladujoča družba v Sloveniji, ki ustvari 75 odstotkov prihodkov zbirnega prometa, je v prvem četrtletju zvišala prihodke od prodaje za 4 odstotke. Rast prihodkov od prodaje zbirnega prometa je bila dosežena v obvladujoči družbi in odvisnih družbah na Hrvaškem, v Bosni in Hercegovini, v Severni Makedoniji in na Kosovu. Tudi v letu 2021 se povečuje število pošiljk znotraj mreže Intereuropinih družb.
- Prihodki od prodaje produkta domači promet so bili v prvem četrtletju 14 odstotkov višji kot prihodki od prodaje v primerljivem obdobju lanskega leta. V obvladujoči družbi v Sloveniji so višji za 32 odstotkov, ob hkratnem povečanju števila pošiljk za 35 odstotkov, kar je je v največji meri posledica menjave prodajnih kanalov v smeri e-Commerce (B2C). Velika rast števila pošiljk v e-Commerce segmentu je bila dosežena v družbi na Hrvaškem. V odvisni družbi v Bosni in Hercegovini so se prihodki od prodaje zvišali za 24 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 zvišali za 4 odstotke. Višja prodaja je posledica povečanega obsega prodaje cestnih prevozov, v primerjavi z enakim obdobjem lani je bilo pripeljanih 6 odstotkov pošiljk več. Prihodke od prodaje so povečale vse družbe z izjemo obvladujoče družbe in odvisnih družb v Ukrajini in Črni gori. Obvladujoča družba je povečala fizični obseg prodaje cestnih prevozov za 4 odstotke, vendar je zaradi padca povprečne cene po naročilu zaostala za lanskoletnimi prodajnimi rezultati. Padec povprečne prodaje je posledica korekcij voznin zaradi nižjih cen goriva in zmanjšanega obsega naročil kupcev iz avtoindustrije.
- Prihodki od prodaje produkta carinskih storitev so bili v obdobju januar-marec 2021 za 6 odstotkov višji kot v enakem obdobju lani. Lanskoletne rezultate so presegle vse družbe skupine z izjemo družb v Črni gori in Severni Makedoniji, kjer je bil v prvem četrtletju še vedno močan vpliv ukrepov za zajezitev epidemije COVID-19. Na pozitivno poslovanje produkta carinskih storitev je vplival tudi Brexit in ponovna vzpostavitev carinskega nadzora nad pošiljkami iz Slovenije in Hrvaške, kjer je bila rast prodaje carinskih storitev največja.
- Produkt železniškega prometa je na ravni skupine zaostal za lanskoletnimi prodajnimi rezultati za 46 odstotkov. Padec prodaje je posledica slabših prodajnih rezultatov odvisne družbe v Ukrajini, ki so posledica nenapovedanih trgovinskih omejitev v Belorusiji.

LOGISTIČNE REŠITVE

Na področju logističnih rešitev je skupina Intereuropa v obdobju januar-marec 2021 ustvarila 7 milijonov evrov prihodkov od prodaje oziroma 18 odstotkov celotne prodaje skupine. Glede na enako obdobje leta 2020 je skupina, kljub izrednim razmeram zaradi COVID-19, dosegla rast prodaje logističnih rešitev za 8 odstotkov. V tem obdobju so imele rast prodaje vse družbe v skupini. Uvedba omejitvenih ukrepov in vsesplošne krizne razmere so se najprej odrazile na določenih komitentih, kateri so vezani v nabavne logistične verige. Pri teh strankah je bilo za približno 28 odstotkov manj naročil, kar je posledica zaprtja proizvodnih obratov v Evropi oziroma zmanjšanju naročil. To je imelo slabši vpliv na poslovanje produktov logističnih rešitev predvsem zaradi padca naročil pri kupcih iz blagovnih skupin avto industrije in težke industrije. Pri strankah, ki so vezane na prodajne kanale preko spletne trgovine in prodajo prehrabnih artiklov pa je bil porast naročil za odpremo blaga tudi za 40 odstotkov in več.

Tudi v tem obdobju so v vseh družbah skupine potekale številne aktivnosti za zapolnitev skladiščnih kapacitet in pridobivanja poslov z višjo dodano vrednostjo. V tem obdobju je skupina zaključila z implementacijo informacijske rešitve WexVs za podporo skladiščenju v Bosni in Hercegovini ter na Hrvaškem, kar bo tudi vplivalo na spremembe pri izkazovanju prodaje po produktih s povečevanjem prodaje na produktu distribucije.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–mar 2021	Struktura	Indeks 21/20
LOGISTIČNE REŠITVE	7.050	100%	108
Skladiščenje	5.319	75%	103
Distribucija	1.731	25%	124

- Produkt skladiščenje je v obdobju januar-marec 2021 na nivoju skupine Intereuropa ustvaril 5,3 milijona evrov prihodkov od prodaje, kar je 13 odstotni delež v prodaji skupine oziroma 75 odstotni delež prihodkov prodaje področja logističnih rešitev.
- V obdobju januar–marec 2021 je bilo ustvarjenih 1,7 milijona evrov prihodkov od prodaje storitev distribucije, kar predstavlja 4 odstotke prodaje skupine Intereuropa oziroma 25 odstotkov prihodkov od prodaje področja logističnih rešitev. Na povečanje prihodkov od prodaje storitev distribucije je vplivala tudi prerazporeditev prihodkov zaradi uvedba informacijske rešitve WexVs v IE BIH.

INTERKONTINENTALNI PROMET

Prihodki od prodaje na področju interkontinentalni promet so v prvem četrtletju leta 2021 znašali 11,0 milijona evrov, kar predstavlja 28 odstotni delež v strukturi prodaje skupine Intereuropa. Prihodki od prodaje so se v skupini Intereuropa zvišali za 8 odstotkov glede na enako obdobje leta 2020.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–mar 2021	Struktura	Indeks 21/20
INTERKONTINENTALNI PROMET	10.978	100%	108
Pomorski promet	7.940	72%	113
Avtomobilska logistika	1.093	10%	93
Pomorska agencija	97	1%	105
Letalski promet	1.848	17%	98

- Prihodki od prodaje produkta pomorski promet so v prvem četrtletju leta 2021 v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta porasli za 13 odstotkov. Večinski del se nanaša na poslovanje obvladujoče družbe.
- Porast prihodkov od prodaje kontejnerskega prometa za 21 odstotkov je v primerjavi z lanskim letom posledica povišanja pomorskih voznin na trgu, kot tudi povečanje pretovora nekaterih ključnih kupcev.
- Na področju konvencionalnih tovorov imajo ključni kupci še vedno zmanjšan obseg dobav in pretovora tako na področju sipkih kot tudi tekočih tovorov, kot posledica COVID-19, kar se je odražalo v 11 odstotnem padcu glede na enako obdobje lanskega leta.
- Zaradi izvedenih izrednih poslov na področju pomorskega prometa, produkta RO-RO ter projektnih tovorov raste prodaja v višini 86 odstotkov.
- Prihodki od prodaje pomorske agencije za 5 odstotkov presegajo prihodke od prodaje v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta, zaradi večjega števila zastopanih ladij.
- Prihodki od prodaje področja avtomobilske logistike so v primerjavi z lanskim letom upadli za 7 odstotkov, kar je posledica zmanjšane obsega proizvodnje avtomobilov in potreb končnih kupcev zaradi COVID-19.
- Na letalskem prometu je bilo v obdobju januar-marec 2021 čutiti porast povpraševanja po prevozu letalskega tovora. Količine so že na ravni, kot so bile pred epidemijo COVID-19. Povečanje povpraševanja po letalskem tovoru se je čutilo po vseh regijah sveta razen v Južni Ameriki. Predvsem je bilo čutiti porast na izvozni strani.

1.3 Naložbe v osnovna sredstva

Skupina Intereuropa je v prvem četrtletju leta 2021 realizirala 469 tisoč evrov investicijskih vlaganj v osnovna sredstva, kar je za 41 odstotkov več kot v primerljivem obdobju lani. Od tega je 68 tisoč evrov investiranih v nepremičnine ter 401 tisoč evrov v opremo in neopredmetena sredstva. S tem je izpolnila 6 odstotkov celoletnega načrta investicijskih vlaganj. Epidemija COVID-19 je vplivala na zamik določenih investicijskih vlaganj.

Obvladujoča družba Intereuropa, d. d. je v nepremičnine, opremo in neopredmetena sredstva investirala 136 tisoč evrov, medtem ko so ostale družbe skupine v osnovna sredstva vložile 333 tisoč evrov.

Tabela 9: Pregled investicijskih vlaganj v obdobju januar–marec 2021 (v tisoč EUR)

	Skupaj nepremičnine			Skupaj oprema in neopredmetena sredstva			SKUPAJ INVESTICIJE			% letne realiz. načrta
Družba	2021 jan-mar	2021 načrt	2020 jan-mar	2021 jan-mar	2021 načrt	2020 jan-mar	2021 jan-mar	2021 načrt	2020 jan-mar	
Intereuropa d.d.	10	3.600	32	126	2.305	124	136	5.905	156	2
odvisne družbe	58	665	46	275	1.792	131	333	2.457	177	14
SKUPAJ	68	4.265	78	401	4.097	255	469	8.362	333	6

Slika 3: Struktura investicij v skupini Intereuropa v obdobju januar – marec 2021 (v tisoč EUR)

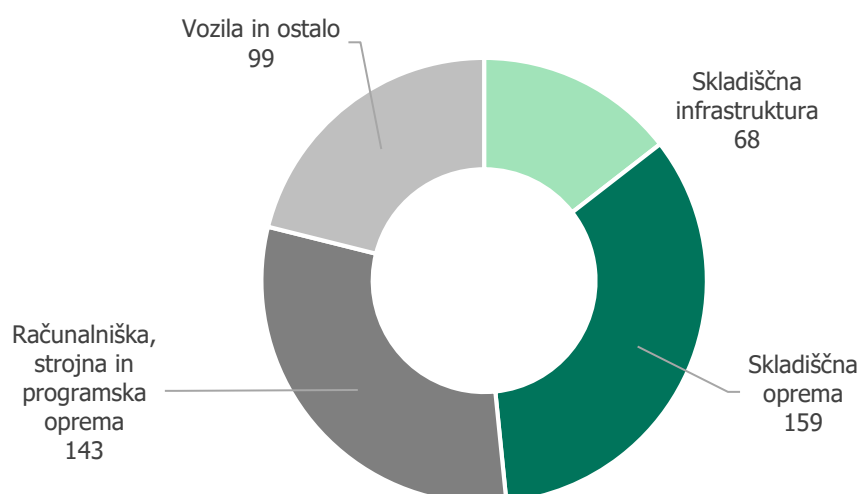


Tabela 10: Pregled investicijskih vlaganj po vrsti vlaganj v obdobju januar–marec 2021 (v tisoč EUR)

INVESTICIJE PO VRSTI VLAGANJ	SKUPAJ INVESTICIJE			Nepremičnine		Oprema	
	realizacija	načrt	% letne realiz. načrta	realizacija	načrt	realizacija	načrt
skladiščna infrastruktura	68	4.265	2	68	4.265		
skladiščna oprema	159	1.577	10			159	1.577
vozila	63	341	18			63	341
IT oprema in neopredmetena sredstva	143	1.155	12			143	1.155
ostala vlaganja	36	1.024	4			36	1.024
SKUPAJ	469	8.362	6	68	4.265	401	4.097

1.4 Prodaja osnovnih sredstev

Skupina Intereuropa je v obdobju januar-marec 2021 prodala osnovna sredstva v knjigovodski vrednosti 0,46 milijona evrov. Največji del se nanaša na prodajo poslovne stavbe v Nikšiću in kmetijskih zemljišč v Varaždinu.

1.5 Upravljanje s človeškimi viri

V obdobju januar - marec 2021 so na poslovne procese v skupini še vedno vplivali sprejeti preventivni ukrepi za preprečevanje okužbe s korona virusom. V tem obdobju je v skupini preko 240 oseb opravljalo delo od doma občasno ali za določeno obdobje. Zaradi razloga višje sile, to je karantene in varstva otrok, je bilo v skupini Intereuropa odsotnih od dela 40 zaposlenih vključno z najetimi delavci.

Skupno je bilo okuženih 74 zaposlenih in 10 agencijskih delavcev, kar predstavlja 5 odstotkov vseh zaposlenih v skupini, vključno z najetimi delavci.

GIBANJE ŠTEVILA ZAPOSLENIH

V skupini Intereuropa je bilo na dan 31. 3. 2021 zaposlenih 1.309 delavcev, kar je za 28 zaposlenih manj kot na zadnji dan leta 2020.

V obdobju januar–marec 2021 se je v skupini zaposlilo 23 novih sodelavcev, odšlo pa 51 zaposlenih.

Preko zaposlitvenih agencij in študentskih servisov je v opazovanem obdobju opravljalo delo v skupini Intereuropa, preračunano na polni delovni čas, povprečno 206 delavcev, kar je za 7 delavcev manj kot v primerljivem obdobju preteklega leta. Delež fleksibilne delovne sile je znašal 14 odstotka vseh delavcev (preračunano na polni delovni čas).

Tabela 11: Število zaposlenih v skupini Intereuropa na dan 31. 3. 2021 po državah

	31.03.2021	31.12.2020	Razlika 21 - 20	Indeks 2021/2020
Slovenija	572	597	-25	96
Hrvaška	287	290	-3	99
Bosna in Hercegovina	125	124	1	101
Srbija	97	97	0	100
Makedonija	38	38	0	100
Kosovo	48	49	-1	98
Črna gora	114	114	0	100
Ukrajina	28	28	0	100
SKUPAJ	1.309	1.337	-28	98

Kot je razvidno iz tabele je bilo največje zmanjšanje števila zaposlenih prisotno v obvladujoči družbi, kjer je 16 delavcev iz strokovnih služb prevzela Pošta Slovenije. V ostalih družbah so bile razlike v številu zaposlenih manjše ali jih ni bilo.

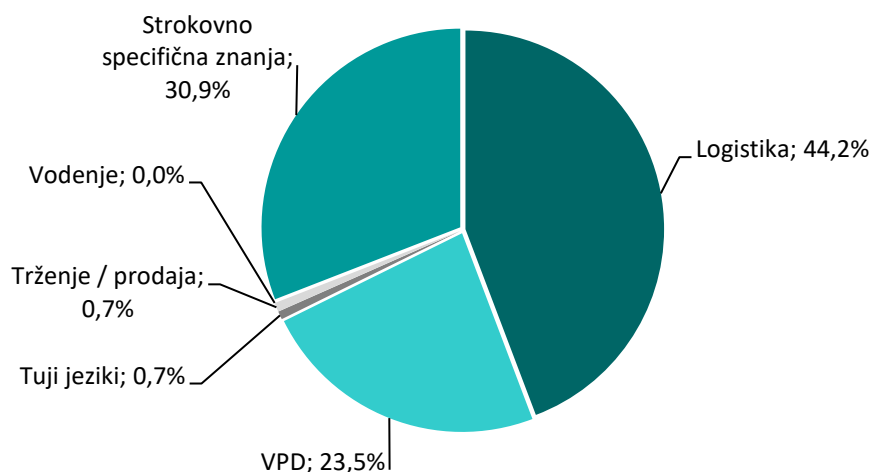
RAZVOJ IN IZOBRAŽEVANJE

Skupina Intereuropa je v prvem četrtletju za usposabljanje namenila 12 tisoč evrov, kar predstavlja 23 odstotkov sredstev od za to obdobje planiranih. Zaposleni skupine so pridobivali nova znanja pretežno preko oblik e-učenja in spletnih konferenc v skupno 1.508 urah. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta je bilo realiziranih 287 ur manj izobraževanja.

Z internimi strokovnjaki je bilo izvedenih kar 66 odstotkov izobraževanja. To so bila obsežna usposabljanja za informacijsko podporo logističnim procesom v odvisni družbi v Srbiji, usposabljanja s področja varstva in zdravja pri delu ter izobraževanja s področja varovanja osebnih podatkov v slovenskem delu skupine.

V celotni skupini Intereuropa so se zaposleni izobraževali povprečno po 1,2 ure, največ - 5 ur v odvisni družbi v Srbiji.

Slika 4: Struktura izobraževanja po urah vsebin v skupini Intereuropa



PODROČJE VARNOSTI IN ZDRAVJA PRI DELU

Na področju varnosti in zdravja pri delu je bilo veliko časa in truda namenjeno izvajanju preventivnih ukrepov za preprečevanje okužbe s korona virusom.

Absentizem zaradi bolniških staležev je v skupini v opazovanem obdobju znašal 4,7 odstotkov, kar je za 0,3 odstotne točke manj kot v enakem obdobju preteklega leta ter nad načrtovano vrednostjo 4,5 odstotka.

Na nivoju skupine sta se pri delu poškodovala dva delavca, kar je štiri manj kot v enakem obdobju leta 2020 in pomeni 0,13 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 zdravstvene preglede napotnih 51 zaposlenih, kar je 21,5 odstotka manj kot v enakem obdobju leta 2020.
- 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 prvega četrtletja je bilo v skupini prepoznanih in ocenjenih 50 tveganj, od tega štiri 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 doseganje teh ciljev, angažiranih sredstev za doseganje ciljev in od kakovostne izvedbe. V skupini Intereuropa je prepoznanih 9 strateških tveganj, med njimi tri z visoko stopnjo tveganja in sicer tveganje prevare s strani poslovođstev, katerega stopnja tveganja se je v prvem četrtletju 2021 znižala zaradi izvedenih ukrepov na področju pooblastil in procesov, tveganje izgube statusov carinskih terminalov in tveganje, da strateške investicije ne bodo izvedene v pričakovanem roku. V prvem četrtletju sta slednji dve tveganji ostali na enakem nivoju kot ob zaključku predhodnega četrtletja.

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 izgube poslova zaradi spremembe poslovnega modela strank ter tveganje prevelike fluktuacije ključnih in perspektivnih kadrov ali nezavzetosti. Eno operativno tveganje je tudi ob koncu prvega četrtletja prepoznano z visoko stopnjo tveganja in sicer tveganje pojava epidemije in negativen vpliv na poslovanje. Skupina Intereuropa se uspešno sooča s poslovnimi izzivi tudi v tretjem valu epidemije in redno izvaja ukrepe za omilitev vpliva 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 prvega 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–marec 2021 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–mar 2021	Načrt Jan–mar 2021	Jan–mar 2020	Indeks 2021/načrt	Indeks 21/20
Prihodki od prodaje	27.911	26.546	26.726	105	104
Kopinski promet	12.376	12.177	12.118	102	102
Logistične rešitve	5.024	4.916	4.878	102	103
Interkontinentalni promet	9.298	8.119	8.473	115	110
Druge storitve	1.213	1.334	1.256	91	97
EBITDA	2.019	1.755	2.031	115	99
Poslovni izid iz poslovanja	1.055	623	912	169	116
Izid financiranja	-134	-38	-245	-	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	921	584	667	158	138
Davek od dobička in odložen davek	67	67	63	100	106
Čisti poslovni izid	854	518	603	165	142
EBITDA marža v %	7,2	6,6	7,6	109	95
EBIT marža v %	3,8	2,3	3,4	161	111
Prih.od prodaje /zap./mesec	17,260	15,875	15,314	109	113
Dodana vrednost /zap./mesec	4,075	3,830	3,786	106	108
ROE* v %	3,8	3,3	2,7	116	144
Postavka/kazalnik	31. 3. 2021		31. 12. 2020		Indeks 21/20
Sredstva	178.232		172.272		103
Kapital	90.079		89.225		101
Neto finančni dolg	50.946		54.115		94
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	1,30		1,35		97

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

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

- Družba je v prvem četrtletju ustvarila 27,9 milijona evrov prihodkov, kar je 5 odstotkov več kot je bilo načrtovano in 4 odstotke več kot v primerljivem obdobju lani.
- EBITDA je znašal 2,0 milijona evrov, kar je za 15 odstotkov nad načrtom in na nivoju primerljivega obdobja lanskega leta. Na presežanje načrtovanega EBITDA so v največji meri pozitivno vplivali višji prihodki od prodaje.
- Poslovni izid iz poslovanja v višini 1,0 milijon evrov presega načrtovanega za 69 odstotkov ter presega primerljivega lanskega za 16 odstotkov. Na presežanje pomembno vpliva tudi nižja vrednost amortizacije zaradi spremembe življenjske dobe nepremičnin.

Izid financiranja

- Izid iz financiranja je bil v obdobju januar–marec 2021 za 0,1 milijona evrov boljši od izida iz financiranja v enakem obdobju lani, v največji meri zaradi nižjih odhodkov za obresti.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Družba Intereuropa, d. d. je v prvem četrtletju leta 2021 presegla načrtovani poslovni izid iz rednega poslovanja za 58 odstotkov. Hkrati je družba za 38 odstotkov presegla tudi lanskeletni poslovni izid iz rednega poslovanja. Čisti poslovni izid družbe je znašal 0,9 milijonov evrov, kar je za 65 odstotkov nad načrtom in za 42 odstotkov nad lanskeletnimi primerljivimi rezultati.

Struktura izkaza finančnega položaja

- Delež kapitala v virih sredstev je ob zaključku prvega četrtletja 2021 znašal 50,5 odstotka, in se je znižal za 1,25 odstotne točke glede na konec leta 2020, na kar najbolj vpliva porast kratkoročnih poslovnih obveznosti zaradi porasta obsega poslovanja.
- Neto finančni dolg družbe je na dan 31. 03. 2021 znašal 50,9 milijona evrov, kar je za 3,2 milijona evrov manj kot ob koncu leta 2020, na kar najbolj vpliva porast denarnih sredstev.
- Kratkoročni koeficient je znašal 1,3 in je ostal enak v primerjavi s koncem leta 2020.

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 31. 3. 2021

	31. 3. 2021	31. 12. 2020
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	2.292	2.319
Knjigovodska vrednost delnice v EUR	3,28	3,25
Čisti dobiček na navadno delnico v EUR*	0,12	0,08

* Preračunano na letno raven.

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–marec 2021

	Jan–mar 2021	Jan–dec 2020
Zaključni tečaj konec obdobja v EUR*	1,15	1,16
Tehtani povprečni tečaj v EUR	1,25	1,40
Najvišji tečaj v EUR	1,44	1,87
Najnižji tečaj v EUR	1,06	1,02
Tržna kapitalizacija v tisoč EUR *	19.355	19.524
Promet v tisoč EUR	7	526
P/B	0,35	0,36
P/E	9,58	14,50
Kapitalski donos	-0,9%	-18,9%

* 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.

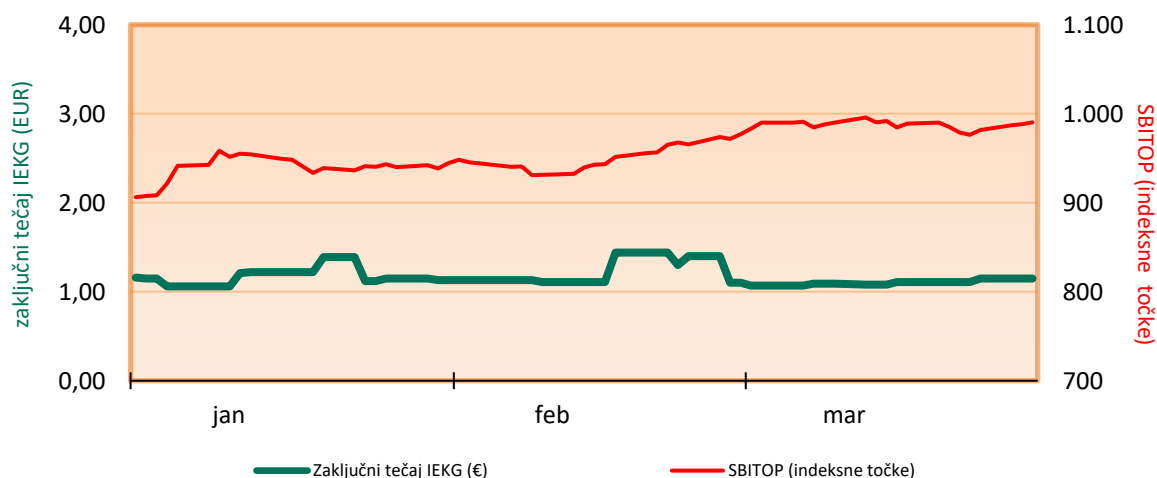
Kapitalski donos = porast zaključnega tečaja v obdobju.

TRGOVANJE Z DELNICO IEKG

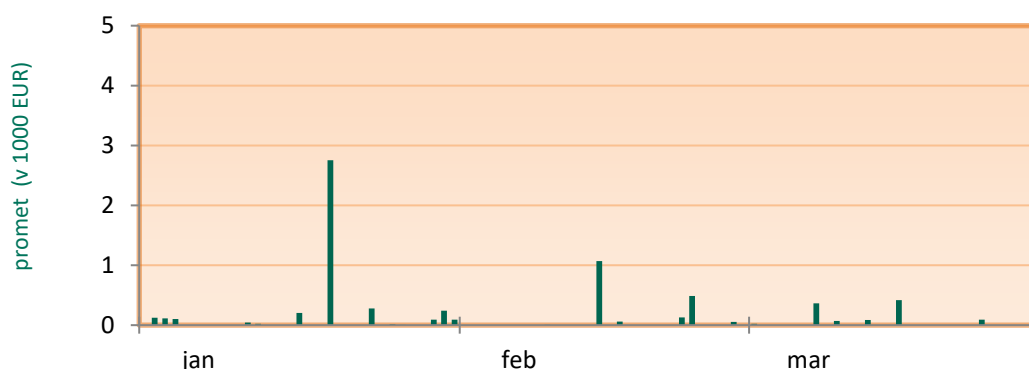
V prvem kvartalu leta 2021 je promet z delnico IEKG na Ljubljanski borzi znašal 7 tisoč evrov, kar predstavlja le 2 odstotka prometa izpred enega leta. Tečaj delnice se je gibal med 1,06 in 1,44 EUR za delnico, obdobje pa je zaključil na ravni 1,15 EUR. V treh mesecih je izgubil 0,9 odstotka vrednosti, medtem ko je Slovenski borzni indeks SBITOP pridobil 10,0 odstotkov vrednosti.

Tržna kapitalizacija je ob koncu marca znašala 19,4 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–marec 2021



Slika 6: Promet z delnico IEKG v obdobju januar– marec 2021



LASTNIŠKA STRUKTURA

Lastniška struktura na dan 31. 3. 2021 se v primerjavi z 31. 12. 2020 skorajda ni spremenila. Največji lastnik Pošta Slovenije d.o.o. je ob koncu obdobja imel enak lastniški delež kot ob začetku leta (80,89%), t.j. 11.577.271 navadnih delnic IEKG in 10.657.965 prednostnih delnic IEKN.

V prvem kvartalu leta 2021 se je število delničarjev zmanjšalo za 27 na 2.292 delničarjev.

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

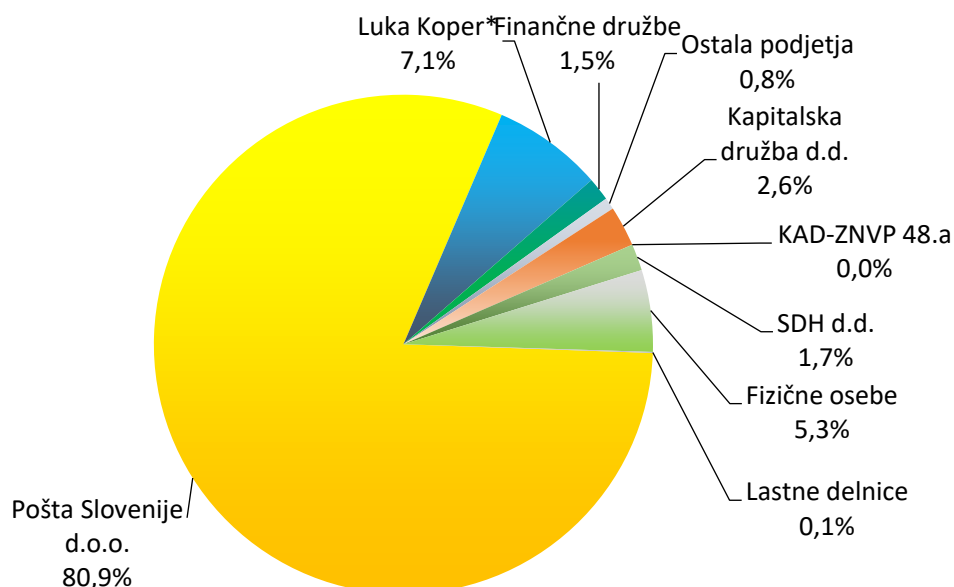
Tabela 15: Deset največjih delničarjev Intereurope, d. d. na dan 31. 3. 2021 v primerjavi z 31. 12. 2020

	Delnicar	31. 3. 2021		31. 12. 2020		Indeks 21 /20
		število delnic	delež %	število delnic	delež %	
1.	Pošta Slovenije d.o.o.	22.235.236	80,9%	22.235.236	80,9%	100
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.)	134.946	0,5%	134.599	0,5%	100
8.	fizična oseba	117.967	0,4%	117.967	0,4%	100
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	1.362.431	5,0%	1.362.778	5,0%	100
	SKUPAJ	27.488.803	100,0%	27.488.803	100,0%	100

Delež delnic v rokah tujih vlagateljev je bil enak kot ob koncu leta 2020 in je znašal 0,3 odstotka.

Na posebnem računu Kapitalske družbe d.d. je bilo ob koncu obdobja 155 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 31. 3. 2021



* 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 31. 3. 2021 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 31. 3. 2021

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

LASTNE DELNICE

Družba Intereuropa, d. d. v prvih treh mesecih leta 2021 ni trgovala z lastnimi delnicami in je bila na dan 31. 3. 2021 imetnica 18.135 lastnih delnic IEKG, kar predstavlja 0,0660 odstotka vseh delnic. Delež lastnih delnic se glede na stanje na dan 31. 12. 2020 ni spremenil. V skladu z 249. členom ZGD-1 družba iz lastnih delnic nima glasovalnih pravic.

DIVIDENDNA POLITIKA

Družba v letih od 2009 do 2020 ni izplačevala dividend.

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 krepitev poslovnega uspeha Intereurope.

Pri komuniciranju z delničarji uporablja naslednje oblike komuniciranja:

- redna skupščina delničarjev;
- 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–marec 2021

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 marca 2021 in primerjalno obdobje od januarja do marca 2020 so nerevidirani, za primerjalno obdobje na dan 31. december 2020 pa revidirani.

Zadnja obvladujoča družba skupine Intereuropa je družba Pošta Slovenije, d. o. o., s sedežem Slomškov trg 10, 2500 Maribor. Ustanovitelj družbe je Republika Slovenija, njena dejavnost pa je izvajanje univerzalne poštne storitve.

Sestava skupine Intereuropa

V konsolidirane računovodske izkaze skupine Intereuropa za obdobje januar–marec 2021, 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.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki od prodaje	39.617.705	38.370.011	27.911.189	26.725.887
Izgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	35	-9.076	1	-1.632
Drugi poslovni prihodki	237.293	495.652	64.879	133.022
Stroški blaga, materiala in storitev	-29.106.058	-27.988.908	-21.150.463	-19.871.258
Stroški dela	-7.068.314	-7.041.933	-4.570.907	-4.575.683
Amortizacija	-1.612.296	-1.876.675	-964.181	-1.119.272
Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	-52.318	-266.665	7.039	-116.992
Drugi poslovni odhodki	-524.328	-545.069	-242.439	-262.561
Poslovni izid iz poslovanja	1.491.719	1.137.337	1.055.118	911.511
Finančni prihodki od obresti	27.082	21.867	28.385	32.456
Drugi finančni prihodki	34.186	0	3.801	0
Finančni odhodki - stroški financiranja	-178.984	-279.213	-160.978	-254.758
Izgube zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	-500	-295	0	5
Drugi finančni odhodki	0	-202.392	-4.949	-22.444
Izid financiranja	-118.216	-460.033	-133.741	-244.741
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	45	647	0	0
Poslovni izid iz rednega poslovanja	1.373.548	677.951	921.377	666.770
Davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	-196.238	-162.829	-66.975	-63.399
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.177.310	515.122	854.402	603.371
Čisti poslovni izid - obvladujoči del	1.191.088	555.243	0	0
Čisti poslovni izid - neobvladujoči del	-13.778	-40.122	0	0
Osnovni in prilagojeni čisti dobiček na navadno delnico	0,06	0,03	0,03	0,02

1.2 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.177.310	515.122	854.402	603.371
Drugi vseobsegajoči donos	-138.774	-1.113.434	0	0
Postavke, ki bodo prerazvrščene v poslovni izid	-114.204	-1.116.791	0	0
Sprememba poštene vrednosti za prodajo razpoložljivih finančnih sredstev	149	-2.009	0	0
Prevedbene tečajne razlike	-114.353	-1.114.782	0	0
Postavke, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid	-24.570	3.357	0	0
Sprememba poštene vrednosti zemljišč	-27.000	0	0	0
Prenos presežka iz prevrednotenja zemljišč v preneseni čisti poslovni izid	0	-480.980	0	0
Prenos presežka iz prevrednotenja iz prenesenega čistega poslovnega izida - popravek	0	0	0	0
Sprememba odloženih davkov	2.430	86.988	0	0
Sprememba prenesenega čistega poslovnega izida iz naslova prenosa presežka iz prevrednotenja zemljišč	0	480.980	0	0
Aktuarske izgube iz naslova odpravnin ob upokojitvi	0	1.488	0	0
Obračunani davek iz prenesenega čistega poslovnega izida	0	-85.119	0	0
Celotni vseobsegajoči donos	1.038.536	-598.312	854.402	603.371
Celotni vseobsegajoči donos - obvladujoči del	1.061.955	-543.938	0	0
Celotni vseobsegajoči donos - neobvladujoči del	-23.419	-54.374	0	0

1.3 Izkaz finančnega položaja

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
SREDSTVA				
Opredmetena osnovna sredstva	140.282.425	141.310.696	75.137.876	75.789.593
Naložbene nepremičnine	22.562.607	22.742.292	16.533.476	16.667.598
Neopredmetena sredstva	2.925.138	2.982.482	2.754.228	2.808.118
Druga dolgoročna sredstva	28.575	27.602	28.575	27.602
Dolgoročne poslovne terjatve	221.952	239.799	219.049	233.652
Odložene terjatve za davek	7.060.424	7.047.360	5.061.696	5.037.469
Dolgoročna dana posojila in depoziti	41.626	39.898	0	0
Naložba v pridruženo družbo	64.294	64.249	39.059	39.059
Druge dolgoročne finančne naložbe	33.491	29.348	44.482.918	44.479.117
SKUPAJ DOLGOROČNA SREDSTVA	173.220.532	174.483.726	144.256.877	145.082.208
Sredstva za prodajo	0	337.638	0	0
Zaloge	25.919	25.578	4.406	4.406
Kratkoročna dana posojila in depoziti	3.097.669	2.598.166	2.198.061	2.198.062
Sredstva iz pogodb s kupci	921.716	510.601	704.705	341.298
Kratkoročne poslovne terjatve	35.470.344	30.342.297	25.135.212	22.173.255
Kratkoročne terjatve za davek iz dobička	227.379	215.699	4.645	0
Druga kratkoročna sredstva	695.581	320.583	492.916	99.001
Denarna sredstva in njihovi ustrezniki	14.434.479	11.609.486	5.435.519	2.374.180
SKUPAJ KRATKOROČNA SREDSTVA	54.873.087	45.960.048	33.975.464	27.190.202
SKUPAJ SREDSTVA	228.093.619	220.443.774	178.232.341	172.272.410
KAPITAL				
Kapital - obvladujoči del	118.429.171	117.351.473	90.079.252	89.224.850
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	44.403.957	44.420.915	30.544.627	30.544.627
Prevedbene tečajne razlike	-7.341.626	-7.229.452	0	0
Preneseni čisti poslovni izid	29.071.890	25.408.881	9.987.873	7.673.361
Čisti poslovni izid	1.191.088	3.647.267	854.402	2.314.512
Kapital - neobvladujoči del	7.490.573	7.498.867	0	0
SKUPAJ KAPITAL	125.919.744	124.850.340	90.079.252	89.224.850
OBVEZNOSTI				
Rezervacije	2.847.400	2.793.522	1.921.840	1.924.930
Dolgoročno odloženi prihodki	56.513	62.639	56.513	62.639
Dolgoročne finančne obveznosti	53.119.518	54.199.169	51.691.435	52.642.354
Dolgoročne poslovne obveznosti	1.126.117	935.164	1.063.682	878.475
Odložene obveznosti za davek	10.663.472	10.693.502	7.336.927	7.336.927
SKUPAJ DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	67.813.020	68.683.996	62.070.397	62.845.325
Kratkoročne finančne obveznosti	5.232.706	4.419.148	6.887.689	6.044.691
Obveznosti iz pogodb s kupci	344.744	535.499	5.547	7.004
Kratkoročne poslovne obveznosti	28.067.471	21.404.351	18.887.920	13.936.746
Kratkoročne obveznosti za davek iz dobička	661.966	537.311	260.888	209.180
Kratkoročno odloženi prihodki	53.968	13.129	40.648	4.614
SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	34.360.855	26.909.438	26.082.692	20.202.235
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	228.093.619	220.443.774	178.232.341	172.272.410

1.4 Izkaz denarnih tokov

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Denarni tokovi pri poslovanju				
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.177.310	515.122	854.402	603.371
Prilagoditve za:				
amortizacijo	1.612.296	1.876.675	964.182	1.119.273
oslabitev in odpise opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	10.638	0	0	0
odpise neopredmetenih sredstev	-126.218	-281.274	0	0
prihodke iz odprave slabitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	5.606	0	0
izgubo pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	0	9.076	0	0
dobičke in zgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	0	0	0	1.632
izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	52.318	266.665	-7.039	116.992
finančne prihodke od obresti	-27.082	-21.867	-28.385	-32.456
druge finančne prihodke	-34.186	0	-3.801	0
finančne odhodke - stroške financiranja	178.984	279.213	160.978	254.758
druge finančne odhodke	500	295	4.949	22.439
izgubo zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	0	202.392	0	0
pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	-45	-647	0	0
davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	196.238	162.829	66.975	63.399
Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih obratnih sredstev in davki	3.040.753	3.014.085	2.012.261	2.149.408
Spremembe čistih obratnih sredstev in rezervacij				
Sprememba sredstev iz pogodb s kupci	-411.115	-396.694	-363.407	-213.871
Sprememba terjatev	-5.156.654	-2.190.465	-2.948.938	-1.495.873
Sprememba zalog	-341	-1.408	0	0
Sprememba drugih kratkoročnih sredstev	-375.971	-423.083	-394.888	-461.028
Sprememba obveznosti iz pogodb s kupci	-190.755	337	-1.457	13.115
Sprememba poslovnih obveznosti	6.938.388	4.602.539	5.153.995	4.119.244
Sprememba rezervacij	94.714	-36.207	-3.090	-4.555
Sprememba dolgoročno odloženih prihodkov	-6.125	-9.416	29.908	10.760
Plačani davek od dobička	-92.982	-75.137	-44.140	-37.730
Čisti denarni tok iz poslovanja	3.839.912	4.484.551	3.440.244	4.079.470
Denarni tokovi pri naložbenju				
Prejete obresti	20.799	16.346	36.989	27.029
Prejemki od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev	582.995	2.282.600	20	622
Prejemki iz danih dolgoročnih posojil	0	0	0	8.254
Prejemki iz danih dolgoročnih depozitov	0	10.000	0	10.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih posojil	0	0	0	-300.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih depozitov	-500.000	-270.000	0	0
Prejemki od prodaje drugih finančnih naložb	0	97.917	0	0
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-633.943	-478.358	-242.328	-260.363
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-56.987	-74.492	-55.790	-30.171
Čisti denarni tok iz naložbenja	-587.136	1.584.013	-261.109	-544.629
Denarni tokovi pri financiranju				
Prejemki od prejetih dolgoročnih posojil	0	54.850.000	0	54.850.000
Plačane obresti	-23.343	-424.368	-15.472	-402.745
Izdatki za vračilo dolgoročnih posojil (v primerljivem obdobju tudi iz finančnih najemov)	0	-56.848.460	0	-56.848.460
Neto denarni tok iz kratkoročnih posojil	165.022	-254.334	0	0
Plačila obveznosti iz najemov	-578.989	-290.800	-102.324	-117.246
Izplačane dividende	-2.370	-1.999	0	0
Čisti denarni tok iz financiranja	-439.680	-2.969.961	-117.796	-2.518.451
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	11.609.486	6.283.038	2.374.180	2.756.729
Tečajne razlike iz denarnih sredstev	11.897	-68	0	0
Denarni izid v obdobju iz rednega poslovanja	2.813.096	3.098.603	3.061.339	1.016.390
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	14.434.479	9.381.573	5.435.519	3.773.119

1.5 Izkaz sprememb lastniškega kapitala skupine Intereuropa

	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																
Stanje 1. 1. 2021	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	45.370.901	-48.726	-901.260	-7.229.451	25.408.881	3.647.267	117.351.474	7.498.866	124.850.340
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-17.019	61	0	-112.175	0	1.191.088	1.061.955	-23.419	1.038.536
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.191.088	1.191.088	-13.778	1.177.310
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-17.019	61	0	-112.175	0	0	-129.133	-9.641	-138.774
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	3.647.267	-3.647.267	0	0	0
Druge spremembe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.742	0	15.742	15.126	30.868
Končno stanje 31. 3. 2021	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	45.353.882	-48.665	-901.260	-7.341.626	29.071.890	1.191.088	118.429.171	7.490.573	125.919.744

			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																
Stanje 1. 1. 2020	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	45.825.180	-46.387	-755.454	-6.668.465	21.366.581	3.897.755	114.723.072	7.634.819	122.357.891
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-393.867	-2.009	1.488	-1.100.462	395.668	555.242	-543.940	-54.374	-598.314
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555.242	555.242	-40.122	515.120
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-393.867	-2.009	1.488	-1.100.462	395.668	0	-1.099.182	-14.252	-1.113.434
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
Končno stanje 31. 3. 2020	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	45.431.313	-48.396	-753.966	-7.768.927	25.660.004	555.242	114.179.132	7.580.445	121.759.577

1.6 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe Intereuropa, d. d.

v evrih				REZERVE IZ DOBIČKA			REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST		ZADRŽANI DOBIČEK		Skupaj kapital
	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice	Lastne delnice (kot odbitna postavka)		Rezerve za pošteno vrednost zemljišč	Rezerve za aktuarske izgube	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	
Stanje 1. 1. 2021	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394		31.278.480	-733.853	7.673.361	2.314.512	89.224.850
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0		0	0	0	854.402	854.402
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0		0	0	0	854.402	854.402
Transakcije z lastniki											
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0		0	0	2.314.512	-2.314.512	0
Končno stanje 31. 3. 2021	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394		31.278.480	-733.853	9.987.873	854.402	90.079.252

v evrih				REZERVE IZ DOBIČKA			REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST		ZADRŽANI DOBIČEK		Skupaj kapital
	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice	Lastne delnice (kot odbitna postavka)		Rezerve za pošteno vrednost zemljišč	Rezerve za aktuarske izgube	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	
Stanje 1. 1. 2020	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394		31.278.451	-651.279	4.520.157	3.387.948	87.227.627
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0		0	0	0	603.371	603.371
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0		0	0	0	603.371	603.371
Transakcije z lastniki											
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0		0	0	3.387.948	-3.387.948	0
Končno stanje 31. 3. 2020	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394		31.278.451	-651.279	7.908.105	603.371	87.830.998

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 2020.

1.7.3 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

Prihodki od prodaje

Skupina Intereuropa v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki po poslovnih področjih										
Kopinski promet	12.376.352	12.118.087	4.475.909	4.110.158	1.380.748	1.189.464	594.031	633.898	598.011	688.512
Logistične rešitve	5.024.483	4.878.423	1.246.331	992.568	190.258	155.645	213.402	181.721	252.786	237.737
Interkontinentalni promet	9.397.989	8.566.334	773.609	767.850	347.615	111.164	573.651	673.174	104.141	114.624
Druge storitve	1.269.541	1.299.680	151.114	202.030	106.245	300.566	427	25.835	187.883	201.777
Skupaj	28.068.365	26.862.524	6.646.963	6.072.606	2.024.866	1.756.839	1.381.511	1.514.628	1.142.821	1.242.650
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)										
Slovenija	15.870.745	15.115.677	309.869	266.714	63.224	61.684	131.141	107.154	27.011	14.572
Hrvaška	470.119	494.193	5.261.532	4.899.724	15.522	20.556	10.559	15.710	7.672	17.760
Bosna in Hercegovina	305.066	275.635	225.363	139.555	1.499.546	1.333.466	13.403	12.940	14.895	29.902
Črna gora	81.874	73.948	690	1.807	515	0	24.916	12.192	920.754	1.032.778
Ostale države	11.340.561	10.903.071	849.509	764.806	446.059	341.133	1.201.492	1.366.632	172.489	147.638
Skupaj	28.068.365	26.862.524	6.646.963	6.072.606	2.024.866	1.756.839	1.381.511	1.514.628	1.142.821	1.242.650

v evrih	Ukrajina		Ostale države		Izločitve		Skupaj	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki po poslovnih področjih								
Kopinski promet	555.781	1.205.993	1.563.126	1.203.088	1.350.882	1.180.209	20.193.076	19.968.990
Logistične rešitve	0	0	151.257	108.959	28.167	4.702	7.050.349	6.550.351
Interkontinentalni promet	0	0	140.488	100.533	359.493	139.901	10.978.001	10.193.778
Druge storitve	220	186	91.293	81.690	410.444	454.872	1.396.279	1.656.892
Skupaj	556.001	1.206.179	1.946.164	1.494.270	2.148.986	1.779.684	39.617.705	38.370.011
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)								
Slovenija	47.252	49.652	207.042	179.985	586.073	503.446	16.070.211	15.291.992
Hrvaška	0	0	118.515	1.479	425.145	400.056	5.458.774	5.049.365
Bosna in Hercegovina	0	0	8.421	3.900	458.842	300.964	1.607.851	1.494.434
Črna gora	0	0	2.798	0	86.479	84.326	945.069	1.036.399
Ostale države	508.749	1.156.527	1.609.388	1.308.906	592.447	490.892	15.535.800	15.497.821
Skupaj	556.001	1.206.179	1.946.164	1.494.270	2.148.986	1.779.684	39.617.705	38.370.011

Intereuropa, d. d.		
v evrih	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki po poslovnih področjih		
Kopinski promet	12.376.353	12.118.087
Logistične rešitve	5.024.483	4.878.423
Interkontinentalni promet	9.297.690	8.472.923
Druge storitve	1.212.663	1.256.454
Skupaj	27.911.189	26.725.887
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)		
Slovenija	15.804.485	15.063.648
Hrvaška	469.899	494.193
Bosna in Hercegovina	305.011	275.636
Črna gora	81.874	73.948
Ostale države	11.249.920	10.818.462
Skupaj	27.911.189	26.725.887

V okviru prihodkov od prodaje skupina/družba izkazuje prihodke od najema. Skupina je v obdobju januar–marec 2021 uresničila prihodke od najemov v vrednosti 1.490.383 evrov (v enakem obdobju lani 1.472.981 evrov), medtem ko so prihodki družbe iz tega naslova znašali 1.076.018 evrov (v enakem obdobju lani 1.086.288 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.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	126.218	281.274	0	0
Prihodki od odprave rezervacij	9.414	67.296	2.640	0
Prejete državne podpore	50.131	129.334	37.724	124.758
Ostali poslovni prihodki	51.530	17.748	24.515	8.264
Skupaj	237.293	495.652	64.879	133.022

Stroški blaga, materiala in storitev

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Stroški materiala in nabavna vrednost prodanega blaga	968.202	1.125.175	497.375	528.938
Stroški storitev v skupini	0	0	553.679	481.352
Stroški storitev				
direktni stroški	25.099.760	23.813.911	18.023.100	16.873.342
stroški najete delovne sile in študentskega dela	909.169	879.752	847.027	754.369
stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev	389.519	400.246	231.195	226.785
stroški vzdrževanja neopredmetenih osnovnih sredstev	224.381	208.528	196.711	185.445
stroški kratkoročnih najemov opredmetenih osnovnih sredstev	76.318	45.337	20.097	10.515
stroški najemov neopredmetenih sredstev	109.683	104.514	109.452	104.398
zavarovalne premije	233.039	257.983	148.082	175.322
stroški varovanja premoženja	212.961	226.214	129.655	142.408
stroški intelektualnih storitev	144.570	154.928	80.502	48.724
stroški nadzornega sveta in njegovih komisij	44.841	48.959	41.289	48.959
ostali stroški storitev	693.615	723.361	272.299	290.701
Skupaj	29.106.058	27.988.908	21.150.463	19.871.258

Stroški dela

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Stroški plač	5.065.913	5.109.955	3.191.300	3.250.633
Stroški socialnih zavarovanj	1.032.814	996.747	627.491	592.686
Drugi stroški dela:				
regres	229.576	219.101	184.405	184.725
prevoz in prehrana	491.544	536.053	346.552	389.399
ostali stroški dela	95.880	58.166	74.080	36.329
odhodki za udeležbo delavcev v dobičku	152.587	121.911	147.079	121.911
Skupaj	7.068.314	7.041.933	4.570.907	4.575.683

Amortizacija

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	1.214.690	1.376.742	780.008	875.593
Amortizacija neopredmetenih sredstev	109.706	137.196	103.041	128.718
Amortizacija pravic do uporabe sredstev v najemu	287.900	362.737	81.132	114.961
Skupaj	1.612.296	1.876.675	964.181	1.119.272

Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve

V obdobju januar–marec 2021 je predstavljala postavka izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve, odhodek v višini 52.318 evrov v skupini (v enakem obdobju lani je ta odhodek v skupini znašal 266.665 evrov), medtem ko je v družbi ta postavka predstavljala prihodek v višini 7.039 evrov (v enakem obdobju lani je predstavljala odhodek v višini 116.992 evrov).

Drugi poslovni odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Nadomestila za stavbno zemljišče in podobni odhodki	333.070	335.521	217.505	216.371
Odhodki drugih dajatev	22.772	26.694	844	1.627
Oslabitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	10.638	0	0	0
Odpisi in izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	5.606	0	0
Odhodki iz naslova oblikovanja rezervacij	66.343	7.255	0	0
Ostali poslovni odhodki	91.505	169.993	24.090	44.563
Skupaj	524.328	545.069	242.439	262.561

Finančni prihodki in odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki od obresti od družb v skupini	0	0	16.096	17.116
Prihodki od obresti od drugih	27.082	21.867	12.289	15.340
Prihodki iz odprave slabitve finančnih naložb	3.993	0	3.801	0
Neto tečajne razlike	30.193	0	0	0
Skupaj finančni prihodki	61.268	21.867	32.186	32.456
Odhodki za obresti	-178.984	-279.213	-160.978	-254.758
Izguba zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	-500	-295	0	-22.444
Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb	0	-4.267	0	5
Neto tečajne razlike	0	-198.125	-4.949	0
Skupaj finančni odhodki	-179.484	-481.900	-165.927	-277.197
Izid financiranja	-118.216	-460.033	-133.741	-244.741

Poslovni izid

Skupina Intereuropa

Skupina je v obdobju januar–marec 2021 dosegla poslovni izid iz poslovanja v višini 1.491.719 evrov (v enakem obdobju lani 1.137.337 evrov).

Davek od dobička je v obravnavanem obdobju znašal 196.238 evrov (od tega odhodek za odmerjeni davek 205.956 evrov in prihodek iz naslova odloženega davka 9.718 evrov).

V obravnavanem obdobju je skupina dosegla čisti poslovni izid v višini 1.177.310 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 1.191.088 evrov in neobvladujočim lastnikom -13.778 evrov (v enakem obdobju lani je znašal čisti poslovni izid 515.122 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 555.243 evrov in -40.122 evrov neobvladujočim lastnikom).

Intereuropa, d. d.

Družba Intereuropa je v obdobju januar–marec 2021 dosegla poslovni izid iz poslovanja v višini 1.055.118 evrov (v enakem obdobju lani je ta znašal 911.511 evrov).

V obravnavanem obdobju je znašal davek iz dobička 66.975 evrov (od tega odhodek za odmerjeni davek 91.202 evrov in prihodek iz naslova odloženega davka 24.227 evrov).

Dosežen čisti poslovni izid, z upoštevanjem davka od dobička, je v obravnavanem obdobju znašal 854.402 evrov (v enakem obdobju lani je znašal 603.371 evrov).

1.7.4 Pojasnila k izkazu finančnega položaja

Opredmetena osnovna sredstva

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Zemljišča in zgradbe				
Zemljišča	70.863.869	70.910.232	41.444.762	41.444.763
Zgradbe	60.531.761	61.159.895	28.970.632	29.332.013
Naprave in oprema	6.157.776	6.116.283	3.810.788	3.869.786
Pravice do uporabe sredstev v najemu	2.167.284	2.476.052	698.755	791.308
Vlaganja v tuja opredmetena osnovna sredstva	28.544	31.277	5.202	5.380
Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	533.191	616.957	207.737	346.343
Skupaj	140.282.425	141.310.696	75.137.876	75.789.593

Knjigovodska vrednost zastavljenih opredmetenih osnovnih sredstev (zemljišč in zgradb) je na dan 31. marec 2021 za skupino znašala 40.144.231 evrov (zastava se nanaša na zavarovanje obveznosti iz naslova prejetih posojil in pogojnih obveznosti), za družbo pa 20.627.616 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 31. marec 2021 znašala 22.562.607 evrov v skupini (konec leta 2020 je znašala 22.742.292 evrov) in 16.533.476 evrov v družbi (konec leta 2020 so znašale 16.667.598 evrov).

Knjigovodska vrednost zastavljenih naložbenih nepremičnin je konec marca 2021 za skupino znašala 2.305.948 evrov, za družbo pa 1.362.910 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.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročne premoženjske pravice	328.638	343.907	202.279	212.912
Dobro ime	41.721	41.721	0	0
Druga neopredmetena sredstva	2.507.667	2.594.894	2.504.837	2.593.246
Neopredmetena sredstva v pripravi	47.112	1.960	47.112	1.960
Skupaj	2.925.138	2.982.482	2.754.228	2.808.118

Dana posojila in depoziti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročna posojila in depoziti	41.626	39.898	0	0
Dana posojila drugim	476	629	0	0
Depoziti	41.150	39.269	0	0
Kratkoročna posojila in depoziti	3.097.669	2.598.166	2.198.061	2.198.062
Dana posojila odvisnim družbam	0	0	2.198.061	2.198.062
Dana posojila drugim	769	766	0	0
Depoziti	3.096.900	2.597.400	0	0
Skupaj	3.139.295	2.638.064	2.198.061	2.198.062

Knjigovodska vrednost zastavljenih kratkoročnih depozitov skupine na dan poročanja znaša 299.700 evrov.

Dolgoročne finančne naložbe

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročne finančne naložbe v delnice in deleže odvisnih družb	0	0	44.451.959	44.451.959
Dolgoročna finančna naložba v delež pridružene družbe	64.294	64.249	39.058	39.058
Druge dolgoročne finančne naložbe	33.491	29.348	30.960	27.159
Skupaj	97.785	93.597	44.521.977	44.518.176

Sredstva za prodajo

Sredstev za prodajo na dan 31. marec 2021 ne skupina, ne družba nista imeli (na zadnji dan leta 2020 so v skupini znašala 337.638 evrov). Sredstva za prodajo se nanašajo na nepremičnine, katerih prodaja je predvidena v kratkem roku. Zmanjšanje je posledica prodaje teh sredstev.

Kratkoročne poslovne terjatve

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v skupini	0	0	699.782	651.562
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini za obresti	0	0	207.018	208.030
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	33.169.510	27.870.099	22.748.357	19.579.906
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.300.834	2.472.198	1.480.055	1.733.757
Skupaj	35.470.344	30.342.297	25.135.212	22.173.255

Druga kratkoročna sredstva

Druga kratkoročna sredstva so konec marca 2021 v skupini znašala 695.581 evrov (konec leta 2020 so znašala 320.583 evrov), v družbi pa 492.916 evrov (konec leta 2020 so znašala 99.001 evrov) in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške.

Rezervacije

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade	2.492.635	2.483.386	1.631.125	1.601.401
Rezervacije iz naslova tožb	165.313	184.385	290.715	320.889
Druge rezervacije	189.452	125.751	0	2.640
Skupaj	2.847.400	2.793.522	1.921.840	1.924.930

Finančne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Prejeta posojila od drugih	52.011.895	52.887.330	51.281.428	52.156.428
Obveznosti iz najemov	1.107.623	1.311.839	410.007	485.926
Skupaj dolgoročne finančne obveznosti	53.119.518	54.199.169	51.691.435	52.642.354
Prejeta posojila od družb v skupini	0	0	3.100.000	3.100.000
Prejeta posojila od drugih	3.707.816	2.666.878	3.473.941	2.597.984
Obveznosti iz najemov	1.102.174	1.327.184	313.748	346.707
Obveznosti za dividende in druge deleže	422.716	425.086	0	0
Skupaj kratkoročne finančne obveznosti	5.232.706	4.419.148	6.887.689	6.044.691

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. Posojilo je bilo sklenjeno v obliki dveh tranš, ena z ročnostjo sedem in druga z ročnostjo štirih let.

Z dne 27. maja 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 kreditjemalcev (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 31. marec 2021 je imela družba odobreno in nečrpano revolving posojilo v višini 4.000.000 evrov. Na nivoju skupine je bilo odobreno tudi negativno stanje na transakcijskih računih v višini 351 tisoč evrov, od tega nečrpano 186 tisoč evrov.

Skupina in družba na dan poročanja nista imeli zapadlih neplačanih obveznosti po posojilnih pogodbah.

Poslovne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	109.722	115.809	109.722	115.809
Druge dolgoročne poslovne obveznosti	1.016.395	819.355	953.960	762.666
Skupaj dolgoročne poslovne obveznosti	1.126.117	935.164	1.063.682	878.475
Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	0	416.979	374.048
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	20.991.801	15.680.961	13.320.782	9.193.447
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	7.075.670	5.723.390	5.150.159	4.369.251
Skupaj kratkoročne poslovne obveznosti	28.067.471	21.404.351	18.887.920	13.936.746

1.7.5 Ostala pojasnila

Pogojne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev za družbe v skupini	0	0	800.545	799.796
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev do drugih	18.570.689	17.710.888	9.565.000	10.199.763
Pogojne obveznosti iz naslova tožb	653.318	641.668	16.640	7.000
Druge pogojne obveznosti	170.706	170.706	65.706	65.706
Skupaj	19.394.713	18.523.262	10.447.891	11.072.265

Poštena vrednost

Poštena vrednost finančnih instrumentov

v evrih	Skupina Intereuropa			
	31. 3. 2021		31. 12. 2020	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Poštena vrednost sredstev				
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.531	2.531	2.189	2.189
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	30.960	30.960	27.159	27.159
Posojila in depoziti	3.139.295	3.139.295	2.638.064	2.638.064
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	34.719.058	34.719.058	28.914.452	28.914.452
Denar in denarni ustrezniki	14.434.479	14.434.479	11.609.486	11.609.486
Skupaj	52.326.323	52.326.323	43.191.350	43.191.350
Poštena vrednost obveznosti				
Posojila				
po fiksni obrestni meri	0	0	0	0
po spremenljivi obrestni meri	55.719.711	55.719.711	55.554.208	55.554.208
Obveznosti iz najemov	2.209.797	2.209.797	2.639.023	2.639.023
Obveznosti za dividende in druge deleže	422.716	422.716	425.086	425.086
Poslovne obveznosti (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	22.813.176	22.813.176	16.476.693	16.476.693
Skupaj	81.165.400	81.165.400	75.095.010	75.095.010

v evrih	Intereuropa, d. d.			
	31. 3. 2021		31. 12. 2020	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Poštena vrednost sredstev				
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	30.960	30.960	27.159	27.159
Posojila in depoziti	2.198.062	2.198.062	2.198.061	2.198.061
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	21.140.817	21.140.817	21.140.817	21.140.817
Denar in denarni ustrezniki	5.435.519	5.435.519	2.374.180	2.374.180
Skupaj	28.805.358	28.805.358	25.740.217	25.740.217
Poštena vrednost obveznosti				
Posojila				
po fiksni obrestni meri	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000
po spremenljivi obrestni meri	54.754.412	54.754.412	54.754.412	54.754.412
Obveznosti iz najemov	723.755	723.755	832.633	832.633
Poslovne obveznosti (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	10.260.769	10.260.769	10.260.769	10.260.769
Skupaj	68.838.936	68.838.936	68.947.814	68.947.814

Za terjatve in obveznosti z rokom dospelosti, krajšim od enega leta skupina in družba predpostavljata, da njihova knjigovodska vrednost izraža pošteno vrednost.

Ravni poštenih vrednosti

Tabela prikazuje razvrstitev nefinančnih in finančnih instrumentov glede na izračun njihove poštene vrednosti. Skupina/družba jih uvršča v tri ravni:

- raven 1 upošteva neprilagojeno kotirano ceno na delujočem trgu na datum merjenja;
- raven 2 upošteva vložke, ki niso kotirane cene, vključene v raven 1, in jih je mogoče neposredno ali posredno opazovati za sredstva ali obveznosti;
- raven 3 upošteva neopazovane vložke za sredstvo ali obveznost.

v evrih	Skupina Intereuropa					
	31. 3. 2021			31. 12. 2020		
	Raven 1	Raven 3	Skupaj	Raven 1	Raven 3	Skupaj
Poštena vrednost sredstev						
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.531	0	2.531	2.189	0	2.189
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	0	30.960	30.960	0	27.159	27.159
Posojila in depoziti	0	3.139.295	3.139.295	0	2.638.064	2.638.064
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	34.719.058	34.719.058	0	28.914.452	28.914.452
Denar in denarni ustrezniki	0	14.434.479	14.434.479	0	11.609.486	11.609.486
Skupaj	2.531	52.323.792	52.326.323	2.189	43.189.161	43.191.350
Poštena vrednost obveznosti						
Posojila	0	55.719.711	55.719.711	0	55.554.208	55.554.208
Obveznosti iz najemov	0	2.209.797	2.209.797	0	2.639.023	2.639.023
Obveznosti za dividende in druge deleže	0	422.716	422.716	0	425.086	425.086
Poslovne obveznosti (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	22.813.176	22.813.176	0	16.476.693	16.476.693
Skupaj	0	81.165.400	81.165.400	0	75.095.010	75.095.010

v evrih	Intereuropa, d. d.					
	31. 3. 2021			31. 12. 2020		
	Raven 1	Raven 3	Skupaj	Raven 1	Raven 3	Skupaj
Poštena vrednost sredstev						
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	0	30.960	30.960	0	27.159	27.159
Posojila in depoziti	0	2.198.062	2.198.062	0	2.198.061	2.198.061
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	21.140.817	21.140.817	0	21.140.817	21.140.817
Denar in denarni ustrezniki	0	5.435.519	5.435.519	0	2.374.180	2.374.180
Skupaj	0	28.805.358	28.805.358	0	25.740.217	25.740.217
Poštena vrednost obveznosti						
Posojila	0	57.854.412	57.854.412	0	57.854.412	57.854.412
Obveznosti iz najemov	0	723.755	723.755	0	832.633	832.633
Poslovne obveznosti (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	10.260.769	10.260.769	0	10.260.769	10.260.769
Skupaj	0	68.838.936	68.838.936	0	68.947.814	68.947.814

Za druge finančne instrumente, katerih vrednost je razkrita, le-ta odraža tretjo raven.

1.7.6 Posli s povezanimi osebami

v evrih	Skupina Intereuropa					
	Pridružena družba		Ostalo*		Skupina Pošta Slovenije	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki od prodaje storitev	57.945	63.483	1.500	1.750	93.666	46.019
Stroški storitev	960.033	953.615	1.200	1.400	309.671	55.407
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročne finančne naložbe v delnice oziroma deleže	39.059	39.059	0	0	0	0
Stanje poslovnih terjatev	46.778	35.103	0	0	59.268	40.320
Stanje poslovnih obveznosti	398.219	495.149	0	0	265.191	59.870

v evrih	Intereuropa, d. d.					
	Odvisne družbe		Pridružena družba		Skupina Pošta Slovenije	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki od prodaje storitev	1.050.177	970.145	57.945	63.483	71.296	46.019
Stroški storitev	553.679	481.352	913.323	853.615	298.881	55.407
Prihodki od obresti	16.096	17.116	0	0	0	0
Odhodki od obresti	8.063	11.509	0	0	0	0
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročne finančne naložbe v delnice oziroma deleže	44.451.959	44.451.959	39.059	39.059	0	0
Stanje poslovnih terjatev	906.800	859.592	46.778	35.103	36.737	20.118
Dana posojila	2.198.063	2.198.063	0	0	0	0
Stanje poslovnih obveznosti	416.978	374.048	398.219	175.149	254.407	47.297
Prejeta posojila	3.100.000	3.100.000	0	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 2021 z družbami, kjer ima država neposredno prevladujoč vpliv, realizirala za 720.315 evrov prihodkov in 1.987.516 evrov stroškov.

Na dan 31. marec 2021 je imela Skupina Intereuropa do teh družb izkazanih za 754.910 evrov poslovnih terjatev, 1.800.129 evrov poslovnih obveznosti, 54.850.000 evrov finančnih obveznosti ter 9.525.000 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 konca marca 2021 z družbami, kjer ima država neposredno prevladujoč vpliv, realizirala za 704.154 evrov prihodkov in 1.974.997 evrov stroškov.

Na dan 31. marec 2021 je družba Intereuropa imela do teh družb izkazanih za 739.889 evrov poslovnih terjatev, 1.386.622 evrov poslovnih obveznosti, 54.850.000 evrov finančnih obveznosti ter 9.525.000 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	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki od zunanjih kupcev	27.045.967	25.906.623	6.205.130	5.802.836	1.913.988	1.644.801	1.238.307	1.384.016	1.125.247	1.228.475
Prihodki od poslov z drugimi segmenti	1.022.398	955.901	441.833	269.770	110.877	112.038	143.204	130.612	17.573	14.175
Skupaj prihodki	28.068.365	26.862.524	6.646.963	6.072.606	2.024.865	1.756.838	1.381.511	1.514.628	1.142.820	1.242.651
Amortizacija	964.234	1.119.580	291.911	381.172	110.363	110.552	56.253	58.858	98.089	112.514
Poslovni izid iz poslovanja	1.085.084	925.798	574.420	478.725	-153.239	-147.020	-222.246	-154.402	86.439	41.478
Obrestni prihodki	28.767	33.002	1.500	2.773	0	0	636	7	19.478	15.779
Obrestni odhodki	160.978	254.758	3.789	10.494	3.057	3.437	18.311	13.865	3.386	4.551
Poslovni izid iz rednega poslovanja	961.123	682.638	574.314	474.957	-156.386	-149.916	-240.348	-169.461	102.030	52.406
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Davek od dobička	69.096	66.445	103.568	103.670	0	0	0	0	15.962	13.287
Čisti poslovni izid	892.027	616.193	470.746	371.287	-156.386	-149.916	-240.348	-169.461	86.068	39.119

v evrih	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločanjem		Skupina	
	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020	1-3 2021	1-3 2020
Prihodki od zunanjih kupcev	556.001	1.206.179	1.568.255	1.216.906	39.652.895	38.389.835	-35.191	-19.824	39.617.705	38.370.011
Prihodki od poslov z drugimi odseki	0	0	377.910	277.365	2.113.795	1.759.861	-2.113.795	-1.759.861	0	0
Skupaj prihodki	556.001	1.206.179	1.946.164	1.494.271	41.766.690	40.149.696	-2.148.986	-1.779.684	39.617.705	38.370.011
Amortizacija	9.110	8.518	82.338	85.481	1.612.297	1.876.676	0	0	1.612.296	1.876.675
Poslovni izid iz poslovanja	-5.399	-177	138.301	13.446	1.503.360	1.157.848	-11.642	-20.512	1.491.719	1.137.337
Obrestni prihodki	80	21	780	0	51.240	51.581	-24.158	-29.714	27.082	21.867
Obrestni odhodki	6.005	9.866	7.615	11.955	203.142	308.926	-24.158	-29.714	178.984	279.212
Poslovni izid iz rednega poslovanja	87.392	-300.302	131.165	2.497	1.459.289	592.819	-85.742	85.132	1.373.548	677.951
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	0	45	647	45	647
Davek od dobička	7.611	-20.574	0	0	196.237	162.829	0	0	196.238	162.829
Čisti poslovni izid	79.782	-279.728	131.165	2.497	1.263.052	429.991	-85.742	85.132	1.177.310	515.122

v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Sredstva	179.335.320	173.544.978	51.402.574	50.352.091	14.004.272	13.857.193	10.626.510	10.375.417	18.581.494	18.594.278
Dolgoročna sredstva	144.266.287	145.090.711	38.832.392	39.114.701	11.706.255	11.732.676	9.154.848	9.167.395	11.223.838	11.314.155
Poslovne obveznosti	20.542.523	15.479.877	4.941.018	4.096.673	1.587.246	1.329.280	1.366.186	1.089.834	593.392	497.478
Finančne obveznosti	58.579.124	58.687.045	292.403	572.996	265.069	224.051	2.704.320	2.534.855	699.436	723.525
Naložba v pridruženo družbo	39.059	39.059	0	0	0	0	0	0	0	0

v evrih	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločanjem		Skupina	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Sredstva	1.404.302	1.349.053	4.033.503	3.565.621	279.387.975	271.638.632	-51.294.356	-51.194.858	228.093.619	220.443.773
Dolgoročna sredstva	1.021.085	968.045	1.400.830	1.481.091	217.605.535	218.868.775	-44.385.003	-44.385.047	173.220.532	174.483.726
Poslovne obveznosti	677.272	690.464	1.550.945	1.145.449	31.258.582	24.329.055	-2.064.993	-1.976.830	29.193.588	22.339.515
Finančne obveznosti	1.142.003	1.203.978	408.812	473.140	64.091.169	64.419.589	-5.738.945	-5.804.293	58.352.224	58.618.317
Naložba v pridruženo družbo	0	0	0	0	39.059	39.059	25.235	25.190	64.294	64.249

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.

Poleg navedenega imajo odvisne družbe možnost kratkoročnega zadolževanje znotraj skupine.

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

v evrih	31. 3. 2021 Skupina Intereuropa						
	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	55.719.711	58.268.780	2.700.517	2.083.840	6.121.014	36.794.468	10.568.941
Obveznosti iz poslovnega najema	2.087.228	2.087.228	1.079.994	324.660	389.300	293.275	0
Obveznosti iz finančnega najema	122.569	131.431	131.431	0	0	0	0
Obveznosti za dividende in druge deleže	422.716	422.716	5.142	417.575	0	0	0
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	21.101.523	21.101.613	20.705.380	17.750	17.648	92.075	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	19.685	19.685	19.685	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	1.711.653	1.711.652	1.699.215	12.437	0	0	0
Skupaj	81.165.400	83.723.420	26.321.679	2.856.262	6.527.962	37.179.818	10.568.941

v evrih	Intereuropa, d. d.						
	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	3.100.000	3.109.653	1.806.144	1.303.509	0	0	0
Prejeta posojila od bank in drugih	54.755.369	57.304.439	2.535.495	2.019.164	5.725.639	36.455.199	10.568.941
Obveznosti iz poslovnega najema	723.755	772.029	182.778	146.056	201.215	241.980	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	416.979	416.979	416.979	0	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev	13.442.198	13.442.198	13.314.726	17.750	17.648	92.075	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	5.189	5.189	5.189	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	1.002.704	353.094	353.094	0	0	0	0
Skupaj	73.441.005	75.398.392	18.609.216	3.486.479	5.944.502	36.789.254	10.568.941

31. 12. 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	55.554.208	58.104.234	1.524.058	2.086.851	5.702.250	36.885.840	11.905.235
Obveznosti iz poslovnega najema	2.240.529	2.474.370	859.086	424.232	417.593	552.466	0
Obveznosti iz finančnega najema	398.494	406.027	289.397	116.630	0	0	0
Obveznosti za dividende in druge deleže	425.086	425.086	5.142	419.945	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	15.727.034	15.901.362	15.646.379	24.647	23.735	69.363	22.712
Druge poslovne obveznosti	10.391	10.391	10.391	0	0	0	0
Skupaj	75.095.010	78.060.738	19.069.302	3.084.750	6.147.997	37.507.669	11.927.947

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	3.100.000	4.120.997	1.811.836	1.305.401	0	0	0
Prejeta posojila od bank in drugih	54.754.412	57.304.439	1.524.058	2.022.137	5.306.640	36.546.369	11.905.235
Obveznosti iz poslovnega najema	832.633	1.246.617	200.900	153.192	241.771	278.523	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	374.048	406.707	374.048	0	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	9.309.256	9.309.256	9.168.800	24.647	23.735	69.363	22.712
Druge poslovne obveznosti	8.310	8.310	8.310	0	0	0	0
Skupaj	68.977.743	72.995.410	13.687.036	3.505.377	5.572.146	36.894.255	11.927.947

Družba je 31. januarja 2020 izvedla refinanciranje več posojil, ki jih je urejala leta 2012 sklenjena Pogodba o finančnem prestrukturiranju. Družba je 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.

Pri pogojnih obveznostih iz bančnih garancij in danih jamstev v višini 18.570.689 evrov pri skupini in 9.565.000 evrov pri družbi se ocenjuje časovni razpon od 6 mesecev do 5 let.

Valutno tveganje

31. 3. 2021 Skupina Intereuropa						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve	27.230.762	4.541.090	850.199	289.248	1.807.759	34.719.058
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	41.150	0	0	476	41.626
Kratkoročno dana posojila in depoziti	3.096.900	0	0	0	769	3.097.669
Dolgoročno prejeta posojila	-51.281.428	0	-730.467	0	0	-52.011.895
Kratkoročno prejeta posojila	-3.473.941	0	-233.875	0	0	-3.707.816
Obveznosti za dividende in druge deleže	-417.575	0	0	0	-5.141	-422.716
Obveznosti iz najemov	-1.692.480	0	0	-240.242	-277.075	-2.209.797
Poslovne obveznosti	-18.001.510	-361.747	-3.593.484	-148.792	-707.643	-22.813.176
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-44.539.272	4.220.493	-3.707.627	-99.786	819.145	-43.307.047
Intereuropa, d. d.						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve do družb v skupini	906.800	0	0	0	0	906.800
Poslovne terjatve	23.728.332	72.837	0	0	-1.432	23.799.737
Kratkoročno dana posojila v skupini	2.198.061	0	0	0	0	2.198.061
Dolgoročno prejeta posojila	-51.281.428	0	0	0	0	-51.281.428
Kratkoročno prejeta posojila v skupini	-3.100.000	0	0	0	0	-3.100.000
Kratkoročno prejeta posojila	-3.473.941	0	0	0	0	-3.473.941
Obveznosti iz najemov	-723.755	0	0	0	0	-723.755
Poslovne obveznosti v skupini	-416.957	0	0	0	-22	-416.979
Poslovne obveznosti do drugih	-14.158.022	-228.093	0	0	-58.787	-14.444.902
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-46.320.910	-155.256	0	0	-60.241	-46.536.407

31. 12. 2020						
v evrih	Skupina Intereuropa					
	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve	23.506.925	130.660	3.555.822	629.946	1.091.099	28.914.452
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	39.279	0	619	39.898
Kratkoročno dana posojila in depoziti	2.597.400	0	0	0	766	2.598.166
Dolgoročno prejeta posojila	-52.155.429	0	0	-731.901	0	-52.887.330
Kratkoročno prejeta posojila	-2.597.984	0	0	-68.894	0	-2.666.878
Obveznosti za dividende in druge deleže	-419.945	0	0	0	-5.142	-425.087
Obveznosti iz najemov	-2.126.980	0	0	-234.418	-277.625	-2.639.023
Poslovne obveznosti	-11.356.554	-368.940	-3.247.812	-563.076	-940.311	-16.476.693
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-42.552.567	-238.280	347.289	-968.343	-130.594	-43.542.495
v evrih	Intereuropa, d. d.					
	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve do družb v skupini	859.592	0	0	0	0	859.592
Poslovne terjatve	20.748.231	57.592	0	0	-1.432	20.804.391
Dolgoročno dana posojila v skupini	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	0	0	0	0
Kratkoročno dana posojila v skupini	2.198.062	0	0	0	0	2.198.062
Kratkoročno dana posojila in depoziti	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno prejeta posojila	0	0	0	0	0	0
Kratkoročno prejeta posojila v skupini	-52.156.428	0	0	0	0	-52.156.428
Kratkoročno prejeta posojila	-3.100.000	0	0	0	0	-3.100.000
Obveznosti za dividende in druge deleže	-2.597.984	0	0	0	0	-2.597.984
Obveznosti iz najemov	-832.633	0	0	0	0	-832.633
Poslovne obveznosti v skupini	-374.056	0	0	0	9	-374.047
Poslovne obveznosti	-9.627.849	-273.510	0	0	-15.292	-9.916.651
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-44.883.065	-215.918	0	0	-16.715	-45.115.698

Kreditno tveganje

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2021	31. 12. 2020	31. 3. 2021	31. 12. 2020
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.531	2.189	0	0
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	30.960	27.159	30.960	27.159
Posojila in depoziti	3.139.295	2.638.064	2.198.062	2.198.061
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	34.719.058	28.914.452	21.140.817	21.140.817
Denar in denarni ustrezniki	14.434.479	11.609.486	5.435.519	2.374.180
Skupaj	52.326.323	43.191.350	28.805.358	25.740.217

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

v evrih	Skupina Intereuropa			Intereuropa, d. d.		
	Bruto vrednost na dan	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan	Bruto vrednost na dan	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan
	31. 3. 2021		31. 3. 2021	31. 3. 2021		31. 3. 2021
Nezapadlo	27.329.774	0,34%	91.477	20.652.176	0,30%	60.938
Zapadlo od 0 do 30 dni	4.210.898	0,41%	17.195	2.458.462	0,31%	7.709
Zapadlo od 31 do 60 dni	952.962	3,19%	30.353	273.465	2,36%	6.464
Zapadlo od 61 do 90 dni	371.850	6,02%	22.403	82.761	8,28%	6.855
Zapadlo od 91 do 180 dni	655.733	30,21%	198.074	117.484	43,72%	51.361
Zapadlo od 181 do 365 dni	250.114	100,00%	250.114	68.232	100,00%	68.233
Zapadlost nad 365	3.590.097	100,00%	3.590.097	1.669.331	100,00%	1.669.331
Tečajne razlike	11.677		3.881	1.397		0
Skupaj	37.373.105		4.203.594	25.323.308		1.870.891

	Skupina Intereuropa			Intereuropa, d. d.		
	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2020	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2020	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2020	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2020
v evrih						
Nezapadlo	21.995.294	0,35%	76.570	17.066.618	0,28%	48.372
Zapadlo od 0 do 30 dni	3.972.959	0,99%	39.410	2.312.371	1,16%	26.818
Zapadlo od 31 do 60 dni	1.473.549	6,95%	102.448	813.073	2,84%	23.076
Zapadlo od 61 do 90 dni	332.319	4,44%	14.761	84.708	10,41%	8.821
Zapadlo od 91 do 180 dni	391.712	15,07%	59.030	83.540	24,68%	20.614
Zapadlo od 181 do 365 dni	457.176	100,00%	457.176	134.032	100,00%	134.032
Zapadlost nad 365	3.527.642	100,00%	3.527.642	1.616.582	100,00%	1.616.581
Tečajne razlike	2.991		6.504	-1.143		0
Skupaj	32.153.642		4.283.541	22.109.781		1.878.314

Skupina in družba večino terjatev nimata zavarovanih. Terjatev do največjega posameznega kupca je na dan 31. marca, v skupini znašala 2.638.183 evrov in je predstavljala 7,1 odstotkov terjatev do kupcev skupine. Terjatev do največjega posameznega kupca družbe, je na dan 31. marca znašala 2.638.183 evrov in je predstavljala 10,4 odstotkov terjatev do kupcev družbe. Kupci skupine in družbe so razpršeni, tako da ni večje izpostavljenosti do posameznega kupca.

Gibanje popravka vrednost kratkoročnih poslovnih terjatev do kupcev

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	2021	2020	2021	2020
Popravek terjatev na dan 1. januarja	4.283.541	4.893.428	1.878.314	2.342.039
Odpisane terjatve	-131.161	-85.710	-426	-591.255
Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	52.314	251.887	-6.997	127.530
Tečajne razlike	-1.100	0	0	0
Popravek terjatev na dan 31. marca	4.203.594	5.059.605	1.870.891	1.878.314

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

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	Bruto vrednost na dan 31. 3. 2021	Popravek vrednosti na dan 31. 3. 2021	Bruto vrednost na dan 31. 3. 2021	Popravek vrednosti na dan 31. 3. 2021
Nezapadlo	1.221.329	0	866.869	0
Zapadlo	348.777	189.338	180.547	180.547
Skupaj	1.570.106	189.338	1.047.416	180.547

	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2020	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2020	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2020	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2020
Skupaj				
Nezapadlo	1.371.101	0	990.834	0
Zapadlo	322.663	189.371	180.547	180.547
Skupaj	1.693.764	189.371	1.171.381	180.547

Gibanje popravka vrednosti kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	2021	2020	2021	2020
Popravek terjatev na dan 1. januarja	189.371	294.195	180.547	180.547
Odpisane terjatve	0	-62.213	0	0
Izgube zaradi oslabilitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabilitve	-23	14.778	0	0
Tečajne razlike	-10	0	0	0
Popravek terjatev na dan 31. marca	189.338	246.760	180.547	180.547

Skupina in družba ocenjujeta, da imata kreditno tveganje ustrezno obvladovano. Najpomembnejše tveganje v tej skupini je tveganje zamud in neplačila kupcev, pri čemer imata družba in skupina opredeljene kontrolne limite in mehanizme odobravanja izpostavljenosti kreditnega tveganja za največje kupce.

Tveganje sprememb obrestnih mer

Tveganje sprememb obrestnih mer na dan 31. marec 2021

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. 3. 2021				Višina posojil 31. 3. 2021			
3 M EURIBOR	54.850.000	0	0	0	54.850.000	0	0	0
1 M BELIBOR	964.342	-964	-2.411	-4.822	0	0	0	0
Skupaj	55.814.342	-964	-2.411	-4.822	54.850.000	0	0	0

Tveganje sprememb obrestnih mer na dan 31. december 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 31. 12. 2020				Višina posojil 31. 12. 2020			
3 M EURIBOR	54.850.000	0	0	0	54.850.000	0	0	-3.840
1 M BELIBOR	799.796	-800	-1.999	-3.999	0	0	0	0
Skupaj	55.649.796	-800	-1.999	-3.999	54.850.000	0	0	-3.840

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

Skupina in družba izkazujeta dana posojila po fiksni obrestni meri.

1.7.9 Dogodki po poročevalskem obdobju

Družba je po 31. marcu 2021, v skladu s sklenjenim Dodatkom k kreditni pogodbi, pričela odplačevati glavnico in obresti posojila ter obveznosti do delavcev iz naslova udeležbe delavcev v dobičku.

Hrvaška družba, Intereuropa, logističke usluge, d. o. o., Zagreb je aprila prodala skladišče na Reki in ga večji del vzela v najem ter kupila zemljišča za namen izgradnje novega skladišča, ravno tako na Reki.