

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

JANUAR - SEPTEMBER 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	11
POSLOVNO POROČILO.....	12
1. POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA.....	12
1.1 Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa.....	12
1.2 Prodaja	14
1.3 Naložbe v osnovna sredstva	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
1.9 Posli s povezanimi osebami.....	27
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–september 2021.

Konsolidirani in nekonsolidirani računovodski izkazi za obdobje januar–september 2021 in januar–september 2020 niso revidirani niti pregledani s strani revizorja, 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–september 2021 obravnaval na seji nadzornega sveta dne 26. novembra 2021.

Dokument Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar–september 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 26. novembra 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–september 2021 sestavljeno v skladu z ustreznim okvirom računovodskega poročanja (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 pomembnejših poslovnih dogodkov, ki so nastopili v prvih devetih mesecih po koncu prejšnjega poslovnega leta, in njihovega vpliva na računovodskega poročila, vključno z opisom bistvenih vrst tveganj in negotovosti v zvezi s preostalimi tremi meseci tekočega poslovnega leta ter pošten prikaz informacij o pomembnih poslih s povezanimi osebami, ki je sestavljen v skladu z ustreznim računovodskim standardom.

Koper, 16. november 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–sep 2021	Jan–sep 2020	Indeks 21/20	Jan–sep 2021	Jan–sep 2020	Indeks 21/20
Prihodki od prodaje	129.163	111.626	116	89.818	76.788	117
EBITDA	10.841	9.492	114	6.482	6.179	105
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	5.894	3.878	152	3.580	2.887	124
Izid financiranja	-346	-978	-	202	-492	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	5.549	2.899	191	3.782	2.395	158
Čisti dobiček/izguba	4.638	2.443	190	3.395	2.272	149
EBITDA marža v %	8,4	8,5	99	7,2	8,0	90
EBIT marža v %	4,6	3,5	131	4,0	3,8	106
Prihodki od prodaje /zap./mesec	11,344	9,546	119	18,679	14,810	126
Dodana vrednost /zap./mesec	2,899	2,681	108	4,316	3,948	109
ROE* v %	5,0	2,9	169	5,1	2,7	191
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20	30. 9. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Sredstva	227.895	220.444	103	175.927	172.272	102
Kapital	129.566	124.850	104	92.624	89.225	104
Neto finančni dolg	39.273	44.371	89	51.473	54.115	95
Število zaposlenih	1.319	1.337	99	559	586	95
Število delnic konec obdobja				27.488.803	27.488.803	100
Čisti dobiček na delnico (v EUR)*				0,16	0,08	200
Zaključni tečaj konec obdobja (v EUR)				1,39	1,16	120
Knj. vrednost delnice konec obdobja (v EUR)				3,37	3,25	104
P/B				0,41	0,36	116
P/E				8,69	14,50	60

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. Načrtovani ROE ter podatek za leto 2020 je izkazan na celoletni ravni.

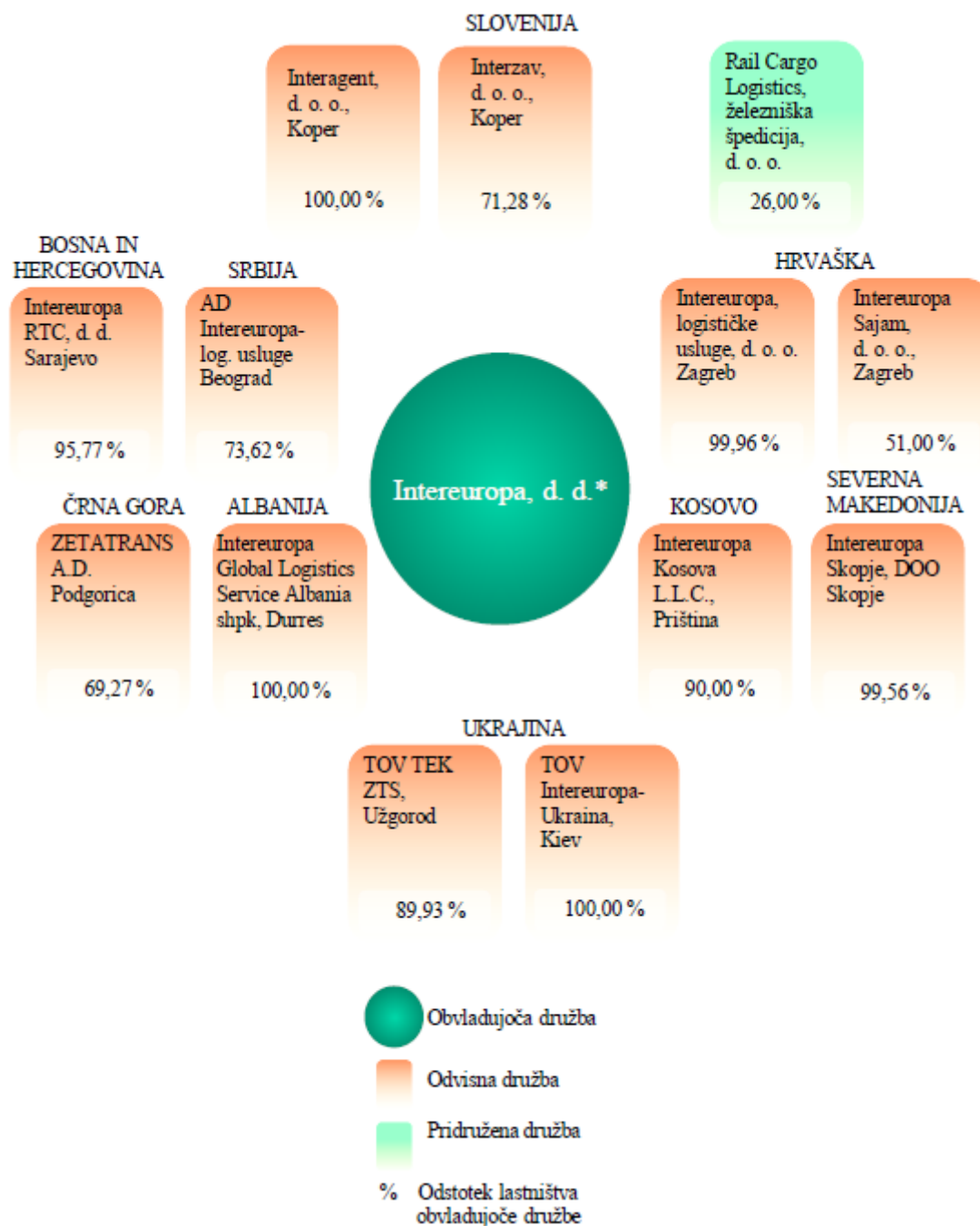
OSNOVNI PODATKI O SKUPINI

Tabela 2: Osnovni podatki o družbi Intereuropa, d. d. in skupini na dan 30. 9. 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	Tomaž Kokot, predsednik nadzornega sveta Milan Perović Tjaša Benčina Zlatka Čretnik
Skupina Intereuropa	
Število zaposlenih	1.319 zaposlenih
Skupne zaprte skladiščne površine*	213.000 m ² lastnih skladiščnih površin
Skupna površina zemljišč	1.583.000 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 30. 9. 2021¹



* Družba Intereuropa, d. d., je bila na dan 30. septembra 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 je skupina načrtovala:

- 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–SEPTEMBER 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 pre zaposlili 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 emirátov. 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.

April

- 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.

Maj

- Na 35. skupščini so delničarji družbe Intereuropa, d. d. odločali o predlogih sklepov predlagatelja delničarja Pošta Slovenije d.o.o., vezanih na člane nadzornega sveta ter o predlogu uprave in nadzornega sveta o spremembah statuta. Seznanili so se z odstopom člana nadzornega sveta predstavnika kapitala mag. Borisa Novaka ter za novega člana nadzornega sveta za štiriletno mandatno obdobje z začetkom mandata 31. 5. 2021 izvolili gospoda Tomaža Kokota. Delničarji so sprejeli predlagane spremembe statuta o udeležbi in glasovanju na skupščini s pomočjo elektronskih sredstev brez fizične prisotnosti.

Junij

- Nadzorni svet na svoji seji dne 18. 6. 2021 imenoval g. Tomaža Kokota za predsednika nadzornega sveta, mag. Andrej Rihter pa ostaja namestnik predsednika nadzornega sveta. Nadzorni svet je za člana komisije za imenovanja in prejemke imenoval g. Tomaža Kokota.

Julij

- 2. julija so se delničarji družbe Intereuropa, d. d. na 36. skupščini seznanili z letnim poročilom skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za leto 2020 z mnenjem revizorja ter s stališčem nadzornega sveta k poročilu o odnosih do povezanih družb za leto 2020. Skupščina delničarjev je odločila, da bilančni dobiček družbe v višini 9.987.873,36 evrov ostane v celoti nerazporejen ter podelila razrešnico upravi in nadzornemu svetu za delo v poslovnem letu 2020.

Avgust

- Družba Intereuropa d. d. je 18. avgusta prejela odstopno izjavo mag. Andreja Rihterja, ki je z mesta člana nadzornega sveta družbe odstopil dne 5.9.2021 ter odstopno izjavo g. Vinka Filipiča, ki je z mesta člana nadzornega sveta družbe odstopil 15.9.2021.
- Nadzorni svet družbe Intereuropa, d. d., je na svoji seji 26. avgusta 2021 obravnaval nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar – junij 2021.

September

- Skupina Intereuropa se je letos skupaj s skupino Pošta Slovenije med 15. in 19. septembrom 2021 predstavila na mednarodnem sejmu MOS. Družba Intereuropa, d. d. je že dolga leta poslovni partner Celjskega sejma d. d., s katerim sodeluje kot uradni sejmski logist.

DOGODKI PO ZAKLJUČKU OBDOBJA

- Družba INTEREUROPA d.d. je dne 5. 10. 2021 s strani Slovenskega državnega holdinga, d. d. (v nadaljevanju: SDH) prejela pisno obvestilo, da je bila dne 27. 9. 2021 med prodajalcema SDH in Kapitalsko družbo pokojninskega in invalidskega zavarovanja (v nadaljevanju: KAD) ter kupcem Pošta Slovenije d.o.o., podpisana Kupoprodajna pogodba, na podlagi katere je SDH prodal 474.926 delnic IEKG v njegovem imetništvu, KAD pa 719.952 delnic IEKG v njenem imetništvu. Ravno tako je bila družba INTEREUROPA d.d. 22. 10. 2021 s strani Pošte Slovenije d.o.o. pisno obveščena, da je kupec Pošta Slovenije

d.o.o. dne 5. 10. 2021 sklenila Kupoprodajno pogodbo s prodajalcem Zavarovalnica Triglav d. d., na podlagi katere je kupila 332.918 delnic IEKG in dne 28. 9. 2021 sklenila Kupoprodajno pogodbo s prodajalcem Pozavarovalnica Triglav RE d. d., na podlagi katere je kupila 2.369 delnic IEKG. Pošta Slovenije d.o.o. je tako povečala svoj delež glasovalnih pravic na 86,45 % vseh glasovalnih pravic družbe Intereuropa, d. d., pri čemer razpolaga s 77,88 % delnic IEKG in 100 % delnic IEKN.

- Na 37. skupščini delničarjev družbe Intereuropa d.d., ki je bila 18. novembra, so delničarji odločali o predlogih sklepov predlagatelja delničarja Pošta Slovenije d.o.o., vezanih na člane nadzornega sveta. Delničarji so se seznanili z odstopom članov nadzornega sveta predstavnikov kapitala gospoda mag. Andreja Rihterja in gospoda Vinka Filipiča ter odpoklicali člana nadzornega sveta predstavnika kapitala gospoda Milana Perovića. Delničarji so za nove člane nadzornega sveta, predstavnike kapitala, za štiriletno mandatno obdobje z začetkom mandata 18. 11. 2021 izvolili gospoda Sebastijana Gostenčnika, gospo mag. Karmen Lebe Grajf in gospoda Gregorja Koreneta.
- 19. novembra je nadzorni svet Intereurope d.d. za namestnico predsednika nadzornega sveta imenoval mag. Karmen Lebe Grajf. Nadzorni svet je imenoval tudi člane revizijske komisije. V revizijsko komisijo so bili imenovani za predsednika Sebastijan Gostenčnik, za njegovo namestnico mag. Karmen Lebe Grajf in Zlatka Čretnik, predstavnica zaposlenih, ki ostaja članica revizijske komisije. Zunanja članica revizijske komisije ostaja dosedanja članica mag. Barbara Gorjup. Nadzorni svet je imenoval tudi člane komisije za imenovanja in prejemke ter za predsednika te komisije imenoval Gregorja Koreneta. Za člana komisije je imenoval Sebastijana Gostenčnika in dosedanjo članico komisije Tjašo Benčina, predstavnico zaposlenih..

VPLIV COVID-19 NA POSLOVANJE SKUPINE

Skupina Intereuropa se v letu 2021 uspešno sooča z izzivi, ki jih poslovnem okolju prinaša pandemija COVID-19. Kvaliteta in nivo storitev, ki jih skupina Intereuropa preko svojih dvanajstih družb v devetih državah Jugovzhodne Evrope in Ukrajine ponuja na trgu, ostaja na visokem nivoju.

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 v prvih treh četrtletjih 2021 odrazilo v še vedno razmeroma nizkem deležu okuženih zaposlenih, ki znaša 11 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–september 2021 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–sep 2021	Načrt Jan–sep 2021	Jan–sep 2020	Indeks 2021/načrt	Indeks 21/20
Prihodki od prodaje	129.163	118.605	111.626	109	116
Kopinski promet	64.951	63.128	57.147	103	114
Logistične rešitve	22.866	21.479	20.472	106	112
Interkontinentalni promet	37.007	29.578	29.364	125	126
Druge storitve	4.338	4.420	4.643	98	93
EBITDA	10.841	9.467	9.492	115	114
Poslovni izid iz poslovanja	5.894	3.602	3.878	164	152
Izid financiranja	-346	-459	-978	-	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	5.549	3.143	2.899	177	191
Davek od dobička in odloženi davek	911	583	456	156	200
Čisti poslovni izid	4.638	2.559	2.443	181	190
EBITDA marža v %	8,4	8,0	8,5	105	99
EBIT marža v %	4,6	3,0	3,5	150	131
Prih. od prodaje /zap./mesec	11,344	10,412	9,546	109	119
Dodana vrednost /zap./mesec	2,899	2,733	2,681	106	108
ROE* v %	5,0	3,0	2,9	165	169
Postavka/kazalnik	30. 9. 2021		31. 12. 2020		Indeks 21/20
Sredstva	227.895		220.444		103
Kapital	129.566		124.850		104
Neto finančni dolg	39.273		44.371		89
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	1,70		1,71		99

* Preračunano na letno raven. Načrtovani ROE ter podatek za leto 2020 je izkazan na celoletni ravni.

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

→ Skupina Intereuropa je v prvih treh četrtletjih letos presegla lanskoletne primerljive prihodke od prodaje za 16 odstotkov ter načrt za 9 odstotkov. V poglavju 1.2. Prodaja je prikazana podrobnejša analiza prihodkov od prodaje po poslovnih področjih in trgih.

- EBITDA je znašal 10,8 milijonov evrov, kar je za 14 odstotkov več v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 in za 15 odstotkov nad načrtovanim. Na preseganje načrtovanega EBITDA so v največji meri pozitivno vplivali višji prihodki od prodaje.
- Poslovni izid iz poslovanja v višini 5,9 milijona evrov je presegel načrtovanega za 64 odstotkov ter primerljivega lanskega za 52 odstotkov. Na preseganje je pomembno vplivala tudi nižja vrednost amortizacije zaradi spremembe življenjske dobe nepremičnin.

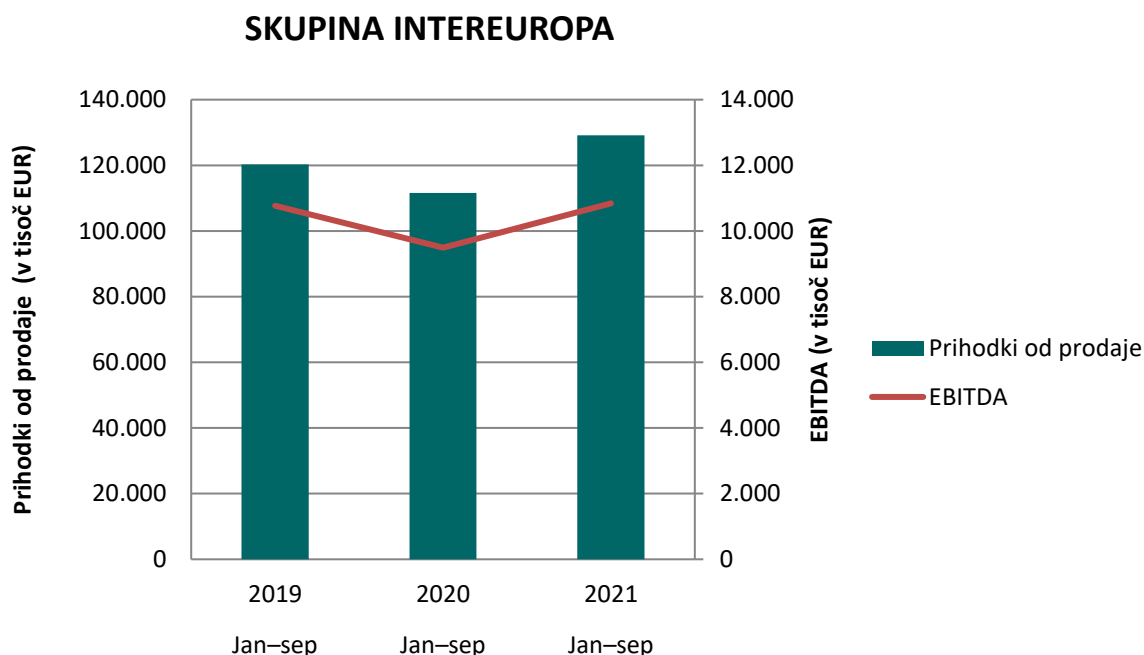
Izid financiranja

- Izid financiranja je boljši od načrtovanega in lanskoletnega na kar pomembno vplivajo prihodki iz naslova tečajnih razlik v Ukrajini ter nižji odhodki za obresti na prejeta posojila.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Poslovni izid iz rednega poslovanja je znašal 5,5 milijona evrov, kar je 77 odstotkov nad načrtovanim ter za 91 odstotkov več kot v primerljivem obdobju lani. Čisti poslovni izid skupine v višini 4,6 milijona evrov je presegel načrtovanega za 81 odstotkov in primerljivega lanskega za 90 odstotkov.

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



Struktura izkaza finančnega položaja

- Neto finančni dolg skupine je ob zaključku tretjega četrtnetja znašal 39,3 milijona evrov, kar je za 2,1 milijon evrov manj kot ob koncu drugega četrtnetja 2021, ter za 5,1 milijon evrov manj kot ob zaključku leta 2020.
- Delež kapitala v virih sredstev je ob koncu tretjega četrtnetja znašal 56,9 odstotka, kar je enako kot ob koncu leta 2020.
- Kratkoročni koeficient je znašal 1,70 in se le minimalno razlikuje od kratkoročnega koeficienta ob zaključku leta 2020.

1.2 Prodaja

Skupina Intereuropa je v prvih treh četrtletjih 2021 ustvarila 129,2 milijona evrov prihodkov od prodaje ter s tem presegla lanskoletne za 16 odstotkov. Rast prihodkov od prodaje je rezultat aktivnega trženja na vseh produktnih segmentih ter normalizacije epidemioloških razmer na trgu. Lanskoletni prihodki od prodaje so bili najbolj preseženi na poslovnem področju kopenski promet, in sicer najbolj na produktu cestni promet. Načrtovane prihodke od prodaje najbolj presega poslovno področje interkontinentalni promet, najbolj na produktu pomorskega prometa.

Načrtovane prihodke od prodaje presegajo skoraj vse družbe skupine, razen družbi v Srbiji in Ukrajini.

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

Poslovno področje	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 21/20	Indeks 2021/načrt
Kopenski promet	64.951	50%	114	103
Logistične rešitve	22.866	18%	112	106
Interkontinentalni promet	37.007	29%	126	125
Druge storitve	4.338	3%	93	98
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	129.163	100%	116	109

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

Geografsko področje (po sedežu družbe)	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 21/20
Slovenija*	86.859	67%	117
Hrvaška	21.476	17%	122
Bosna in Hercegovina	6.082	5%	117
Srbija	3.443	3%	89
Črna gora	4.439	3%	120
Ukrajina	1.730	1%	51
Ostalo	5.134	4%	138
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	129.163	100%	116
države EU	108.335	84%	118
države izven EU	20.828	16%	105

* Podatek vključuje konsolidacijske prilagoditve.

KOPENSKI PROMET

V prvih treh četrtletjih letos je področje kopenskega prometa ustvarilo 65 milijonov evrov prihodkov od prodaje. Prihodki od prodaje so bili za 14 odstotkov višji kot v enakem obdobju lani, na kar v veliki meri vpliva normalizacija razmer po pandemiji, ki je zaznamovala poslovanje v preteklem letu. Obvladujoča družba v Sloveniji je ustvarila 38,7 milijona evrov prihodkov od prodaje kopenskega prometa, kar predstavlja 60 odstotkov celotne prodaje področja. Doseženi prodajni rezultat v Sloveniji je bil za 17 odstotka višji v primerjavi z enakim obdobjem lanskega

leta. Rast prihodkov od prodaje se poleg v obvladujoči družbe v Sloveniji dosegle tudi ostale družbe v skupini.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 21/20
KOPENSKI PROMET	64.951	100%	114
Zbirni promet	12.964	20%	110
Domači promet	10.810	17%	120
Cestni promet	33.049	51%	120
Carinske storitve	5.784	9%	124
Železniški promet	2.343	4%	57

- Prihodki od prodaje zbirnega prometa so bili 10 odstotkov višji kot v preteklem letu. Obvladujoča družba v Sloveniji, ki ustvari 75 odstotkov prihodkov zbirnega prometa, je zvišala prihodke od prodaje za 17 odstotkov. Še večja rast prihodkov od prodaje zbirnega prometa je bila dosežena v odvisni družbi na Hrvaškem, kjer so prihodki višji za 23 odstotkov, in Kosovu, kjer so se prihodki zvišali za 29 odstotkov v primerjavi z lanskim letom. Tudi v letu 2021 se povečuje število pošiljk znotraj mreže Intereuropinih družb.
- Prihodki od prodaje produkta domači promet so bili v prvih treh četrtletjih 20 odstotkov višji kot prihodki od prodaje v primerljivem obdobju lanskega leta. V obvladujoči družbi v Sloveniji so višji za 37 odstotkov, ob hkratnem povečanju števila pošiljk za 25 odstotkov, kar je v največji meri posledica zamenjave prodajnih kanalov v smeri e-Commerce (B2C). Veliko rast števila pošiljk v e-Commerce segmentu ima družba na Hrvaškem.
- Prihodki od prodaje na produktu cestnega prometa so se v primerjavi z enakim obdobjem lani zvišali za 20 odstotkov. Višja prodaja je v prvi vrsti posledica povečanega obsega prodaje cestnih prevozov v skupini. Prihodke od prodaje cestnega prometa so tako povečale vse družbe z izjemo odvisnih družb v Ukrajini in Srbiji.
- Prihodki od prodaje produkta carinskih storitev so bili v obdobju januar-september 2021 za 24 odstotkov višji kot v enakem obdobju lani. Lanskoletne rezultate so presegle vse družbe skupine z izjemo družbe v Makedoniji. Na pozitivno poslovanje produkta carinskih storitev je v letu 2021 pozitivno vplivalo povečano povpraševanje po carinskih storitvah na trgu in pridobitev novih večjih kupcev v skupini. Največjo rast prodaje v primerjavi z enakim obdobjem lani je pridelala družba v Srbiji.
- Produkt železniškega prometa je na ravni skupine zaostal za lanskoletnimi prodajnimi rezultati. Padec prodaje je posledica slabših prodajnih rezultatov odvisne družbe v Ukrajini, kar je posledica zahtevnih geopolitičnih razmer v regiji kjer družba posluje.

LOGISTIČNE REŠITVE

Na področju logističnih rešitev je skupina Intereuropa v obdobju januar-september 2021 ustvarila 22,9 milijonov evrov prihodkov od prodaje oziroma 18 odstotkov celotne prodaje skupine. Glede na enako obdobje leta 2020 je skupina dosegla rast prodaje logističnih rešitev za 12 odstotkov. V tem obdobju so imele rast prodaje vse družbe v skupini.

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, ki se je pred tem izkazovala na produktu domači promet znotraj kopenskega prometa.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 21/20
LOGISTIČNE REŠITVE	22.866	100%	112
Skladiščenje	17.104	75%	110
Distribucija	5.762	25%	118

- Produkt skladiščenje je v obdobju januar-september 2021 na nivoju skupine Intereuropa ustvaril 17,1 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–september 2021 je bilo ustvarjenih 5,8 milijona evrov prihodkov od prodaje storitev distribucije, kar predstavlja 4 odstotke prodaje skupine Intereuropa oziroma 25 odstotkov prihodkov od prodaje področja logističnih rešitev.

INTERKONTINENTALNI PROMET

Prihodki od prodaje na področju interkontinentalni promet so v prvih treh četrtletjih leta 2021 znašali 37 milijona evrov, kar predstavlja 29 odstotni delež v strukturi prodaje skupine Intereuropa. Prihodki od prodaje so se v skupini Intereuropa zvišali za 26 odstotkov glede na enako obdobje leta 2020.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 21/20
INTERKONTINENTALNI PROMET	37.007	100%	126
Pomorski promet	26.670	72%	133
Avtomobilska logistika	3.251	9%	102
Pomorska agencija	336	1%	121
Letalski promet	6.750	18%	117

- Na področju pomorskega prometa izkazujejo kontejnerji, tudi v prvih treh četrtletjih, povečanje prihodkov od prodaje v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta, kar je posledica rasti cen pomorskih voznin in pomanjkanja ladijskih kapacitet. Prihodki od prodaje konvencionalnih tovorov so letos nižji kot v enakem obdobju 2020, z naslova sprememb pri izkazovanju prihodkov od prodaje carinskih poslov. Rast prihodkov od prodaje se nadaljuje tudi na produktu projektnih tovorov ter Ro-Ro v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 kot posledica pridobitve dodatnih poslov tudi v tretjem četrtletju.
- Avtomobilski logistiki rastejo prihodki od prodaje zaradi pridobitve novega dodatnega posla, nekateri ključni kupci pa izkazujejo zmanjšan obseg poslovanja, kar je posledica pomanjkanja polprevodnikov in zaustavitev proizvodnje v primerjavi z istim obdobjem leta 2020.
- Prihodki od prodaje pomorske agencije za 14 odstotkov presegajo prihodke od prodaje v enakem obdobju lanskega leta, zaradi večjega števila zastopanih ladij.

→ Obseg letalskega prometa je v prvih treh četrtletjih leta 2021 rasel. Povpraševanje po letalskem tovoru je še vedno na visoki ravni in se še povečuje. Skupina Intereuropa je v veliki meri izkoristila razmere na trgu in preseгла zastavljene cilje za 38 odstotkov ter lanske letošne rezultate za 17 odstotkov. Na ključnem in največjem slovenskem trgu, kjer je bilo ustvarjenih preko 80 odstotkov prihodkov od prodaje produkta letalskega prometa, so prihodki od prodaje višji za 40 odstotkov glede na primerljivo obdobje predhodnega leta.

1.3 Naložbe v osnovna sredstva

Skupina Intereuropa je v prvih treh četrtletjih leta 2021 realizirala 2.167 tisoč evrov investicijskih vlaganj v osnovna sredstva, kar je za 107 odstotkov več kot v primerljivem obdobju lani. Od tega je 1.108 tisoč evrov investiranih v nepremičnine ter 1.059 tisoč evrov v opremo in neopredmetena sredstva. S tem je izpolnila 26 odstotkov celoletnega načrta investicijskih vlaganj. Epidemija COVID-19 je vplivala na odložitev in zamik investicijskih vlaganj.

Obvladujoča družba Intereuropa, d. d. je v nepremičnine, opremo in neopredmetena sredstva investirala 563 tisoč evrov, medtem ko so ostale družbe skupine v osnovna sredstva vložile 1.604 tisoč evrov.

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

družba	SKUPAJ INVESTICIJE				nepremičnine			oprema in neopredmetena sredstva		
	2021 jan-sep	2021 načrt	2020 jan-sep	% letne realiz. načrta	2021 jan-sep	2021 načrt	2020 jan-sep	2021 jan-sep	2021 načrt	2020 jan-sep
Intereuropa d.d.	563	5.905	556	10	64	3.600	189	499	2.305	367
odvisne družbe	1.604	2.457	490	65	1.044	665	111	560	1.792	379
SKUPAJ	2.167	8.362	1.046	26	1.108	4.265	300	1.059	4.097	746

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

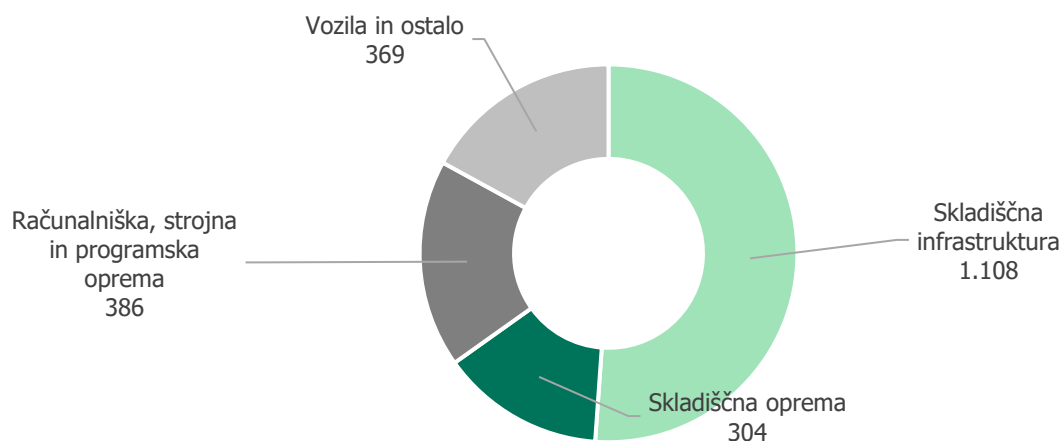


Tabela 10: Pregled investicijskih vlaganj po vrsti vlaganj v obdobju januar–september 2021
(v tisoč EUR)

INVESTICIJE PO VRSTI VLAGANJ	SKUPAJ INVESTICIJE			nepremičnine		oprema in neopredmetena sredstva	
	2021 jan-sep	2021 načrt	% letne realiz. načrta	2021 jan-sep	2021 načrt	2021 jan-sep	2021 načrt
skladiščna infrastruktura	1.108	4.265	26	1.108	4.265		
skladiščna oprema	304	1.577	19			304	1.577
vozila	136	341	40			136	341
IT oprema in neopredmetena sredstva	386	1.155	33			386	1.155
ostala vlaganja	233	1.024	23			233	1.024
SKUPAJ	2.167	8.362	26	1.108	4.265	1.059	4.097

1.4 Prodaja osnovnih sredstev

Skupina Intereuropa je v obdobju januar-september 2021 prodala osnovna sredstva v knjigovodski vrednosti 2,28 milijona evrov. Največji del se nanaša na prodajo logističnega centra na Reki in parkirišča za tovorna vozila v Mariboru.

1.5 Upravljanje s človeškimi viri

V obdobju januar - september 2021 so v skupni še naprej potekale aktivnosti povezane z odzivanjem na vpliv širjenja korona virusa zaradi ohranjanja nemotenega poslovanja. Zaposlenim so bile omogočene fleksibilne oblike dela, tako je preko 265 oseb v skupini v tem obdobju opravljalo delo od doma občasno ali za določeno obdobje. Nadaljevalo se je z izvajanjem ukrepov za zagotavljanje varnega delovnega okolja in rednim obveščanjem zaposlenih.

Zaradi razloga višje sile, to je karantene in varstva otrok, je bilo v skupini Intereuropa odsotnih od dela 73 zaposlenih vključno z najetimi delavci. Skupno je bilo v letu 2021 okuženih s korona virusom 154 zaposlenih in 18 agencijskih delavcev, kar predstavlja 11 odstotkov vseh zaposlenih v skupini, vključno z najetimi delavci.

GIBANJE ŠTEVILA ZAPOSLENIH

V skupini Intereuropa je bilo na dan 30. 9. 2021 zaposlenih 1.319 delavcev, kar je za 18 zaposlenih manj kot na zadnji dan leta 2020.

V obdobju januar–september 2021 se je v skupini zaposlilo 121 novih sodelavcev, odšlo pa 139 zaposlenih.

Preko zaposlitvenih agencij in študentskih servisov je v opazovanem obdobju opravljalo delo v skupini Intereuropa, preračunano na polni delovni čas, povprečno 198 delavcev, kar je za 9 delavcev manj kot v primerljivem obdobju preteklega leta. Delež fleksibilne delovne sile je znašal 15,2 odstotka vseh delavcev, kar je za 1,4 odstotka več kot v enakem obdobju preteklega leta.

Tabela 11: Število zaposlenih v skupini Intereuropa na dan 30. 9. 2021 po državah

Družba	30.09.2021	31.12.2020	Razlika 21 - 20	Indeks 2021/2020
Slovenija	569	597	-28	95
Hrvaška	298	290	8	103
Bosna in Hercegovina	120	124	-4	97
Srbija	103	97	6	106
Makedonija	37	38	-1	97
Kosovo	49	49	0	100
Črna gora	115	114	1	101
Ukrajina	28	28	0	100
SKUPAJ	1.319	1.337	-18	99

Največje zmanjšanje števila zaposlenih je bilo prisotno v obvladujoči družbi, v največji meri zaradi prezaposlitve 16 zaposlenih iz strokovnih služb na Pošto Slovenije v okviru procesa integracije in centralizacije podpornih dejavnosti.

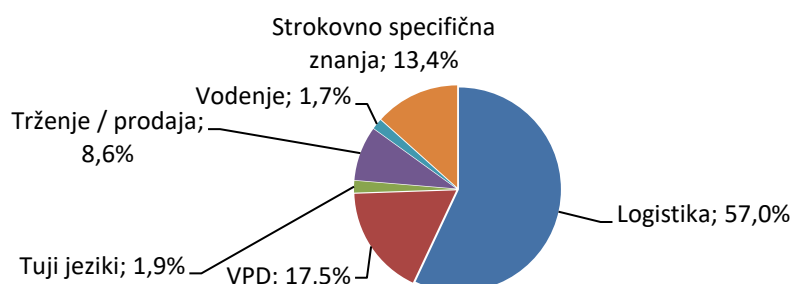
RAZVOJ IN IZOBRAŽEVANJE

Skupina Intereuropa je v omenjenem obdobju za usposabljanje namenila 43 tisoč evrov, kar predstavlja 28 odstotkov sredstev planiranih za to obdobje. Zaposleni skupine so pridobivali nova znanja pretežno preko oblik e-učenja in spletnih konferenc v skupno 7.358 urah. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta je bilo realiziranih za tisoč ur več izobraževanja.

Z internimi strokovnjaki je bilo izvedenih 22 odstotkov izobraževanja. To so bila obsežna usposabljanja za informacijsko podporo logističnim procesom v odvisni družbi v Srbiji in delavnice za pripravo prodajnih ponudb v informacijskem programu na Hrvaškem, usposabljanja s področja varstva in zdravja pri delu ter izobraževanja s področja varovanja osebnih podatkov v slovenskem delu skupine. Velja še izpostaviti srečanje in izmenjavo dobrih praks prodajne ekipe na ravni skupine Intereuropa.

V celotni skupini Intereuropa so se zaposleni izobraževali povprečno po 6 ure, največ, in sicer 12 ur v odvisni družbi na Hrvaškem.

Slika 4: Struktura izobraževanja po urah vsebin v skupini Intereuropa



PODROČJE VARNOSTI IN ZDRAVJA PRI DELU

Na področju varnosti in zdravja pri delu je bil velik del aktivnosti namenjen izvajanju preventivnih ukrepov za preprečevanje okužbe s korona virusom.

Absentizem zaradi bolniških staležev je v skupini v opazovanem obdobju znašal 5,0 odstotkov, kar je za 0,9 odstotne točke več kot v enakem obdobju preteklega leta ter nad načrtovano vrednostjo 4,5 odstotka.

Na nivoju skupine se je pri delu poškodovalo 14 delavcev, kar je šest delavcev več kot v primerljivem obdobju leta 2020 in pomeni 0,91 odstotka poškodovanih glede na skupno število delavcev, 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 so bili na preventivne zdravstvene preglede napoteni 304 zaposleni, kar je 158 več 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 tretjega četrtletja je bilo v skupini ocenjenih 50 tveganj, od tega tri z visoko stopnjo tveganja, 8 tveganj s srednjo stopnjo tveganja, 35 tveganj z nizko stopnjo tveganja, za eno tveganje pa je bilo prepoznano, da ga v skupini Intereuropa ob zaključku tretjega četrtletja 2021 ni več.

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

poslovnega okolja. To tveganje je odvisno do skladnosti med postavljenimi strateškimi cilji in poslovno strategijo za doseg te ciljev, angažiranih sredstev za doseganje ciljev in od kvalitetne izvedbe. V skupini Intereuropa je prepoznanih 10 strateških tveganj, eno več kot ob zaključku prvega polletja. Z novim tveganjem je prepoznana nezadostnost skladiščnih kapacitet v dveh družbah skupine. Med strateškimi tveganji sta dve z visoko stopnjo tveganja in sicer tveganje prevare s strani poslovodstev ter tveganje, da strateške investicije ne bodo izvedene v pričakovanem roku. Prepoznani stopnji tveganja obeh se v tretjem četrletju nista spremenili.

Največja skupina tveganj so operativna tveganja. Ob zaključku tretjega četrletja 2021 je v skupini ocenjenih 30 operativnih tveganj, za eno med njimi je bilo prepoznano, da ga v skupini Intereuropa ob zaključku opazovanega obdobja ni več. 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, 4 tveganja so prepoznana s srednjo stopnjo tveganja, med njimi pa sta najvišji tveganje v zvezi s prevarami in drugimi kaznivimi dejanji ter tveganje izgube poslov zaradi spremembe poslovnega modela strank. Eno operativno tveganje je tudi ob koncu drugega četrletja prepoznano z visoko stopnjo tveganja in sicer tveganje pojava epidemije in negativen vpliv na poslovanje, njegova stopnja se je v tretjem četrletju minimalno povečala. Skupina Intereuropa se uspešno sooča s poslovnimi izzivi, ki so povezani z epidemijo 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 poslovodstva, članov nadzornih svetov in odgovornostjo pravnih oseb. Ob koncu tretjega četrletja je bilo ocenjenih 5 tveganj skladnosti s predpisi. Med tveganji skladnosti s predpisi ni prepoznanih tveganj z visoko ali zelo visoko stopnjo tveganja, samo je eno je prepoznano s srednjo stopnjo tveganja, ostala tveganja imajo nizko stopnjo tveganja.

1.7 Finančni rezultat poslovanja družbe Intereuropa, d. d.

Tabela 12: Poslovanje družbe Intereuropa, d. d. v obdobju januar–september 2021 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–sep 2021	Načrt Jan–sep 2021	Jan–sep 2020	Indeks 2021/načrt	Indeks 21/20
Prihodki od prodaje	89.818	79.661	76.788	113	117
Kopenski promet	38.730	36.338	33.233	107	117
Logistične rešitve	16.042	15.275	15.202	105	106
Interkontinentalni promet	31.379	24.150	24.713	130	127
Druge storitve	3.667	3.898	3.640	94	101
EBITDA	6.482	5.597	6.179	116	105
Poslovni izid iz poslovanja	3.580	2.119	2.887	169	124
Izid financiranja	202	469	-492	43	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	3.782	2.588	2.395	146	158
Davek od dobička in odložen davek	386	296	123	130	314
Čisti poslovni izid	3.395	2.292	2.272	148	149
EBITDA marža v %	7,2	7,0	8,0	103	90
EBIT marža v %	4,0	2,7	3,8	150	106
Prih.od prodaje /zap./mesec	18,679	15,879	14,810	118	126
Dodana vrednost /zap./mesec	4,316	3,934	3,948	110	109
ROE* v %	5,1	3,3	2,7	153	191
Postavka/kazalnik	30. 9. 2021		31. 12. 2020		Indeks 21/20
Sredstva	175.927		172.272		102
Kapital	92.624		89.225		104
Neto finančni dolg	51.473		54.115		95
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	1,39		1,35		103

* Preračunano na letno raven. Načrtovani ROE ter podatek za leto 2020 je izkazan na celoletni ravni.

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

- Družba je v prvih treh četrtletjih leta 2021 ustvarila 89,8 milijona evrov prihodkov od prodaje, kar je 13 odstotkov več kot je bilo načrtovano in 17 odstotkov več kot v primerljivem obdobju lani.
- EBITDA je znašal 6,5 milijona evrov, kar je za 16 odstotkov nad načrtom in za 5 odstotkov nad primerljivim obdobjem lanskega leta. Na preseganje načrtovanega EBITDA so v največji meri pozitivno vplivali višji prihodki od prodaje.
- Poslovni izid iz poslovanja v višini 3,6 milijona evrov presega načrtovanega za 69 odstotkov ter primerljivega lanskega za 24 odstotkov. Na preseganje pomembno vpliva tudi nižja vrednost amortizacije zaradi spremembe življenjske dobe nepremičnin.

Izid financiranja

- Izid iz financiranja je bil v obdobju januar–september 2021 za 0,7 milijona evrov boljši od izida iz financiranja v enakem obdobju lani, v večini zaradi višjih prihodkov iz naslova deležev v družbah v skupini.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Družba Intereuropa, d. d. je v prvih treh četrtletjih leta 2021 ustvarila 3,8 milijona evrov poslovnega izida iz rednega poslovanja in s tem presegla načrtovani poslovni izid iz rednega poslovanja za 46 odstotkov. Hkrati je družba za 58 odstotkov presegla tudi lanskoletni poslovni izid iz rednega poslovanja. Čisti poslovni izid družbe je znašal 3,4 milijona evrov, kar je za 48 odstotkov nad načrtom in za 49 odstotkov nad lanskoletnimi primerljivimi rezultati.

Struktura izkaza finančnega položaja

- Neto finančni dolg družbe je na dan 30. 09. 2021 znašal 51,5 milijona evrov, kar je za 1,1 milijona evrov manj kot ob zaključku prvega polletja 2021, ter za 2,6 milijona evrov manj kot ob zaključku leta 2020.
- Delež kapitala v virih sredstev je ob zaključku tretjega četrtletja 2021 znašal 52,6 odstotka, in se je v primerjavi s koncem leta 2020 povečal za 0,9 odstotnih točk, na kar najbolj vpliva uspešno poslovanje.
- Kratkoročni koeficient je znašal 1,39 in je ostal na približno enakem nivoju kot ob koncu 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 30. 9. 2021

	30. 9. 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	2.256	2.319
Knjigovodska vrednost delnice v EUR	3,37	3,25
Čisti dobiček na navadno delnico v EUR*	0,16	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–september 2021

	Jan–sep 2021	Jan–dec 2020
Zaključni tečaj konec obdobja v EUR*	1,39	1,16
Tehtani povprečni tečaj v EUR	1,31	1,40
Najvišji tečaj v EUR	1,49	1,87
Najnižji tečaj v EUR	1,06	1,02
Tržna kapitalizacija v tisoč EUR *	23.395	19.524
Promet v tisoč EUR	56	526
P/B	0,41	0,36
P/E	8,69	14,50
Kapitalski donos	19,8%	-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.

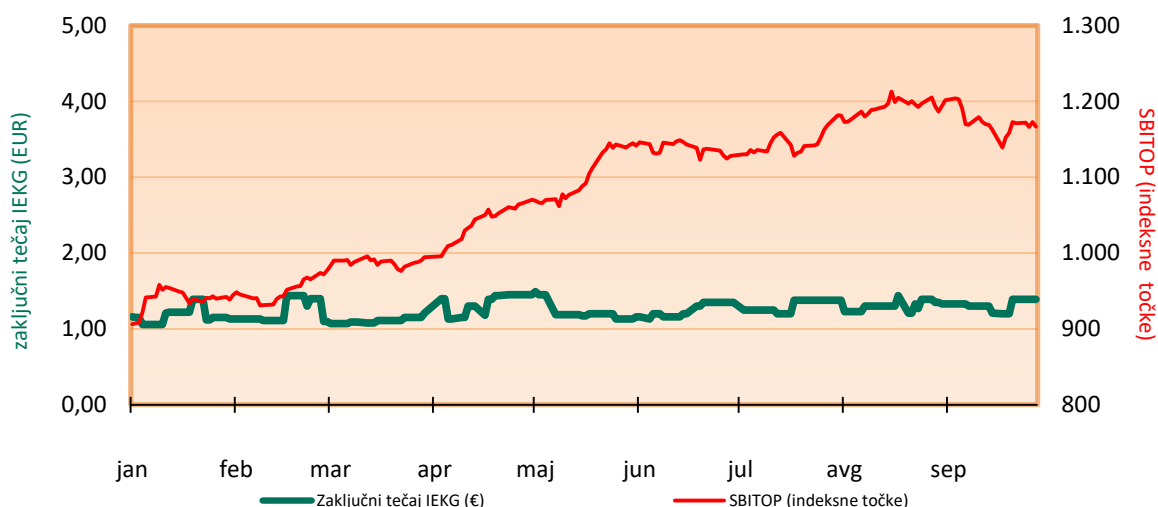
Kapitalski donos = porast zaključnega tečaja v obdobju.

TRGOVANJE Z DELNICO IEKG

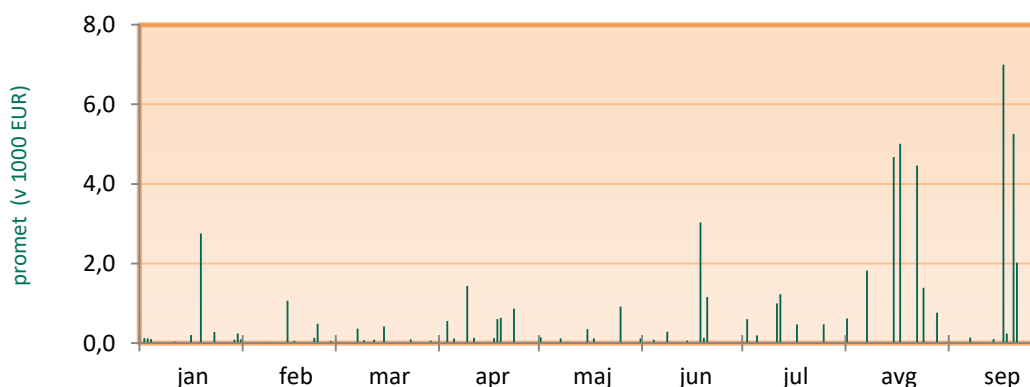
Promet z delnico IEKG na Ljubljanski borzi je v devetmesečnem obdobju znašal 56 tisoč evrov, kar predstavlja 11 odstotkov prometa iz enakega obdobja leta 2020. Tečaj delnice se je gibal med 1,06 in 1,49 EUR za delnico, obdobje pa je zaključil na ravni 1,39 EUR. V devetih mesecih je pridobil 19,8 odstotka vrednosti, Slovenski borzni indeks SBITOP pa 29,6 odstotkov vrednosti.

Tržna kapitalizacija je ob koncu septembra znašala 23,4 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 – september 2021



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



LASTNIŠKA STRUKTURA

Lastniška struktura na dan 30. 9. 2021 se v primerjavi z 31. 12. 2020 ni bistveno spremenila. Največji lastnik Pošta Slovenije d.o.o. je ob koncu obdobja imel enak lastniški delež kot ob začetku leta (80,89 odstotkov), t.j. 11.577.271 navadnih delnic IEKG in 10.657.965 prednostnih delnic IEKN.

V devetmesečnem obdobju se je število delničarjev zmanjšalo za 63 na 2.256 delničarjev.

Deset največjih delničarjev družbe je imelo ob koncu obdobja v lasti 95,1 odstotkov vsega kapitala.

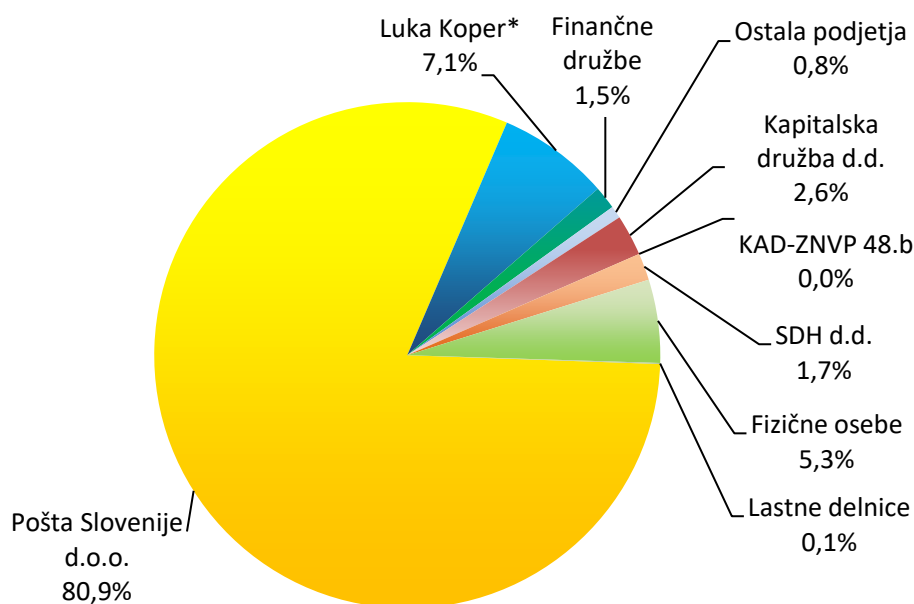
Tabela 15: Deset največjih delničarjev Intereurope, d. d. na dan 30. 9. 2021 v primerjavi z 31. 12. 2020

	Delničar	30. 9. 2021		31. 12. 2020		Indeks
		število delnic	delež %	število delnic	delež %	21 /20
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.)	136.984	0,5%	134.599	0,5%	102
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	1.360.393	4,9%	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 230 delnic, katerim so se imetniki odpovedali oz. pripadajo Republiki Sloveniji, ki pa ne sme uresničevati njihovih glasovalnih pravic (48. b člen Zakona o nematerializiranih vrednostnih papirjih).

Slika 7: Lastniška struktura družbe Intereuropa, d. d. na dan 30. 9. 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 30. 9. 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 30. 9. 2021

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

LASTNE DELNICE

Družba Intereuropa, d. d. v obdobju januar - september 2021 ni trgovala z lastnimi delnicami in je bila na dan 30. 9. 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.

Skupščina delničarjev je dne 2. 7. 2021 odločila, da bilančni dobiček, ki znaša 9.987.873,36 EUR ostane v celoti nerazporejen. Zoper sklep je delničar VZMD – Vseslovensko združenje malih delničarjev napovedal izpodbojno tožbo.

OBVEŠČANJE DELNIČARJEV

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

Pri komuniciranju z delničarji uporablja naslednje oblike komuniciranja:

- redna skupščina delničarjev;
- 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.

1.9 Posli s povezanimi osebami

V prvih devetih mesecih tekočega poslovnega leta ni bilo sklenjenih poslov s povezanimi osebami, ki bi pomembno vplivali na finančno stanje ali poslovanje javne družbe v tem obdobju ter tudi ni bilo kakršne koli spremembe v zvezi s posli s povezanimi osebami, navedenimi v zadnjem letnem poročilu, ki bi lahko pomembno vplivale na finančno stanje ali poslovanje javne družbe v prvih devetih mesecih tekočega poslovnega leta.

**RAČUNOVODSKO POROČILO
SKUPINE INTEREUROPA IN
OBVLADUJOČE DRUŽBE INTEREUROPA D.D.
za obdobje januar–september 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 septembra 2021 in primerjalno obdobje od januarja do septembra 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–september 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.

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

Izkaz poslovnega izida

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki od prodaje	129.163.089	111.625.915	89.817.713	76.787.664
Izgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	8.429	-18.364	1.168	-105
Drugi poslovni prihodki	682.664	1.822.035	235.337	997.792
Stroški blaga, materiala in storitev	-95.287.313	-80.185.772	-68.525.447	-56.368.956
Stroški dela	-22.162.502	-21.861.409	-14.270.866	-14.291.522
Amortizacija	-4.935.113	-5.604.242	-2.902.395	-3.290.011
Izgube zaradi oslabilve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabilve	-136.591	-297.238	-53.393	-88.593
Drugi poslovni odhodki	-1.438.485	-1.603.347	-722.295	-859.661
Poslovni izid iz poslovanja	5.894.178	3.877.578	3.579.822	2.886.608
Finančni prihodki od obresti	95.325	81.195	102.025	115.857
Drugi finančni prihodki	102.396	1.218	623.113	30.114
Finančni odhodki - stroški financiranja	-542.737	-670.397	-483.758	-604.077
Izgube zaradi oslabilve danih posojil in depozitov	-1.000	-4.029	0	-3.693
Drugi finančni odhodki	-145	-385.617	-39.477	-30.000
Izid financiranja	-346.161	-977.630	201.903	-491.799
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	1.196	-852	0	0
Poslovni izid iz rednega poslovanja	5.549.213	2.899.096	3.781.725	2.394.809
Davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	-910.845	-455.832	-386.262	-123.020
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	4.638.368	2.443.264	3.395.463	2.271.789
Čisti poslovni izid - obvladujoči del	4.536.395	2.475.578	0	0
Čisti poslovni izid - neobvladujoči del	101.973	-32.314	0	0
Osnovni in prilagojeni čisti dobiček na navadno delnico	0,26	0,14	0,12	0,08

Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	4.638.368	2.443.264	3.395.463	2.271.789
Drugi vseobsegajoči donos	341.120	-663.258	4.163	-7
Postavke, ki bodo prerazvrščene v poslovni izid	361.527	-665.745	0	0
Sprememba poštene vrednosti za prodajo razpoložljivih finančnih sredstev	95	-2.009	0	0
Prevedbene tečajne razlike	361.432	-663.736	0	0
Postavke, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid	-20.407	2.487	4.163	-7
Sprememba poštene vrednosti zemljišč	-27.000	0	0	-36
Prenos presežka iz prevrednotenja zemljišč v preneseni čisti poslovni izid	-285.407	-483.046	-34.770	36
Sprememba odloženih davkov	54.151	86.982	6.606	-7
Sprememba prenesenega čistega poslovnega izida iz naslova prenosa presežka iz prevrednotenja zemljišč	285.408	483.046	34.770	0
Aktuarske izgube iz naslova odpravnin ob upokojitvi	0	961	0	0
Obračunani davek iz prenesenega čistega poslovnega izida	-47.559	-85.456	-2.443	0
Celotni vseobsegajoči donos	4.979.488	1.780.006	3.399.626	2.271.782
Celotni vseobsegajoči donos - obvladujoči del	4.884.239	1.818.150	0	0
Celotni vseobsegajoči donos - neobvladujoči del	95.249	-38.144	0	0

Izkaz finančnega položaja

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
SREDSTVA				
Opredmetena osnovna sredstva	138.591.505	141.310.696	74.055.681	75.789.593
Naložbene nepremičnine	21.949.612	22.742.292	15.966.052	16.667.598
Neopredmetena sredstva	2.816.180	2.982.482	2.657.908	2.808.118
Druga dolgoročna sredstva	30.468	27.602	30.468	27.602
Dolgoročne poslovne terjatve	191.386	239.799	188.481	233.652
Odložene terjatve za davek	6.930.996	7.047.360	5.018.092	5.037.469
Dolgoročna dana posojila in depoziti	41.706	39.898	136.904	0
Naložba v pridruženo družbo	65.445	64.249	0	0
Druge dolgoročne finančne naložbe	38.212	29.348	44.526.607	44.518.176
SKUPAJ DOLGOROČNA SREDSTVA	170.655.510	174.483.726	142.580.193	145.082.208
Sredstva za prodajo	0	337.638	0	0
Zaloge	37.509	25.577	4.406	4.406
Kratkoročna dana posojila in depoziti	3.597.197	2.598.166	2.505.558	2.198.062
Sredstva iz pogodb s kupci	1.550.709	510.601	1.083.041	341.298
Kratkoročne poslovne terjatve	36.920.827	30.342.297	26.268.645	22.173.255
Kratkoročne terjatve za davek iz dobička	230.972	215.699	16.011	0
Druga kratkoročna sredstva	1.169.977	320.583	834.583	99.001
Denarna sredstva in njihovi ustrezniki	13.732.211	11.609.486	2.634.067	2.374.180
SKUPAJ KRATKOROČNA SREDSTVA	57.239.402	45.960.047	33.346.311	27.190.202
SKUPAJ SREDSTVA	227.894.912	220.443.773	175.926.504	172.272.410
KAPITAL				
Kapital - obvladujoči del	122.251.455	117.351.473	92.624.476	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	44.170.383	44.420.915	30.516.464	30.544.627
Prevedbene tečajne razlike	-6.868.841	-7.229.452	0	0
Preneseni čisti poslovni izid	29.309.656	25.408.881	10.020.199	7.673.361
Čisti poslovni izid	4.536.395	3.647.267	3.395.463	2.314.512
Kapital - neobvladujoči del	7.314.798	7.498.867	0	0
SKUPAJ KAPITAL	129.566.253	124.850.340	92.624.476	89.224.850
OBVEZNOSTI				
Rezervacije	2.849.608	2.793.522	1.908.772	1.924.930
Dolgoročno odloženi prihodki	54.612	62.639	54.612	62.639
Dolgoročne finančne obveznosti	49.971.835	54.199.169	48.961.560	52.642.354
Dolgoročne poslovne obveznosti	1.124.588	935.164	1.059.945	878.475
Odložene obveznosti za davek	10.640.936	10.693.502	7.330.321	7.336.927
SKUPAJ DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	64.641.579	68.683.996	59.315.210	62.845.325
Kratkoročne finančne obveznosti	6.672.144	4.419.148	7.787.822	6.044.691
Obveznosti iz pogodb s kupci	405.411	535.499	48.827	7.004
Kratkoročne poslovne obveznosti	26.083.099	21.404.350	15.995.033	13.936.746
Kratkoročne obveznosti za davek iz dobička	468.701	537.311	125.389	209.180
Kratkoročno odloženi prihodki	57.725	13.129	29.747	4.614
SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	33.687.080	26.909.437	23.986.818	20.202.235
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	227.894.912	220.443.773	175.926.504	172.272.410

Izkaz denarnih tokov

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Denarni tokovi pri poslovanju				
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	4.638.368	2.443.264	3.395.463	2.271.789
Prilagoditve za:				
amortizacijo	4.935.113	5.604.242	2.902.395	3.290.011
oslabitev in odpise opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	11.185	4.561	272	2.816
dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev, naložbenih nepremičnin in sredstev za prodajo	-354.429	-302.859	-94.105	-4.410
prihodke iz odprave slabitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	-76	0	-76
izgubo pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	405	5.572	0	0
izgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	0	18.364	0	105
izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	136.591	297.238	53.393	0
oslabitev in odpise zalog	0	0	0	88.593
finančne prihodke od obresti	-95.325	-81.195	-102.025	-115.857
druge finančne prihodke	-102.396	-1.218	-623.112	-30.114
finančne odhodke - stroške financiranja	542.737	670.397	483.758	604.077
izgubo zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	1.000	385.617	0	0
druge finančne odhodke	145	4.029	39.477	33.693
pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	-1.196	852	0	0
davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	910.845	455.832	386.262	123.020
Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih obratnih sredstev in davki	10.623.043	9.504.620	6.441.778	6.263.647
Spremembe čistih obratnih sredstev in rezervacij				
Sprememba sredstev iz pogodb s kupci	-1.040.108	-151.475	-741.743	-163.980
Sprememba terjatev	-6.617.943	1.543.041	-3.512.077	434.334
Sprememba zalog	-11.931	4.443	0	0
Sprememba drugih kratkoročnih sredstev	-852.260	-536.233	-738.448	-491.956
Sprememba obveznosti iz pogodb s kupci	-130.088	-196.696	41.823	-689
Sprememba poslovnih obveznosti	5.606.294	1.295.910	3.038.691	1.684.102
Sprememba rezervacij	100.681	-128.762	-16.158	-78.851
Sprememba dolgoročno odloženih prihodkov	-8.027	-15.033	17.105	-15.221
Plačani davek od dobička	-892.699	-357.012	-469.131	-152.133
Čisti denarni tok iz poslovanja	6.776.962	10.962.803	4.061.840	7.479.253
Denarni tokovi pri naložbenju				
Prejete obresti	87.062	89.299	109.948	97.566
Prejete dividende in deleži v dobičku	0	0	19.517	25.991
Prejemki od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev	2.588.641	2.368.105	405.102	4.832
Prejemki iz danih dolgoročnih posojil	0	0	0	75.286
Prejemki iz danih dolgoročnih depozitov	0	10.000	0	10.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih posojil	0	0	-250.000	-300.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih depozitov	-1.000.000	-372.167	0	0
Prenos kratkoročno danih depozitov na denarna sredstva in njihove ustreznike	0	30.000	0	0
Prejemki od prodaje drugih finančnih naložb	0	97.486	0	0
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	-2.179.957	-1.090.395	-527.220	-491.917
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-142.680	-182.542	-139.477	-182.543
Izdatki za dana dolgoročna posojila	0	0	-194.400	0
Izdatki za dokapitalizacijo odvisnih družb	0	0	-30.000	-30.000
Izdatki za nakup lastnih delnic	-8.665	0	0	0
Čisti denarni tok iz naložbenja	-655.599	949.786	-606.530	-790.785
Denarni tokovi pri financiranju				
Prejemki od prejetih dolgoročnih posojil	0	54.850.000	0	54.850.000
Plačane obresti	-851.963	-420.228	-1.115.703	-436.955
Izdatki za vračilo dolgoročnih posojil	-1.750.000	-56.848.460	-1.750.000	-56.848.460
Neto denarni tok iz kratkoročnih posojil	304.012	-79.929	0	0
Plačila obveznosti iz najemov	-1.462.819	-1.089.967	-329.720	-369.970
Izplačane dividende	-243.116	-23.386	0	0
Čisti denarni tok iz financiranja	-4.003.886	-3.611.970	-3.195.423	-2.805.385
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	11.609.486	6.283.038	2.374.180	2.756.729
Tečajne razlike iz denarnih sredstev	5.248	-10.513	0	0
Denarni izid v obdobju iz rednega poslovanja	2.117.477	8.300.619	259.887	3.883.083
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	13.732.211	14.573.144	2.634.067	6.639.812

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	-250.623	91	0	360.610	237.766	4.536.395	4.884.239	95.249	4.979.488
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.536.395	4.536.395	101.973	4.638.368
Druži vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-250.623	91	0	360.610	237.766	0	347.844	-6.724	341.120
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
Odkup lastnih delnic	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.665	-8.665
Druge spremembe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.742	0	15.742	15.125	30.867
Končno stanje 30. 9. 2021	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	45.120.278	-48.635	-901.260	-6.868.841	29.309.656	4.536.395	122.251.455	7.314.798	129.566.253

	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	-46.386	-755.454	-6.668.465	21.366.581	3.897.756	114.723.074	7.634.819	122.357.893
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-395.940	-2.009	961	-657.837	397.397	2.475.578	1.818.150	-38.144	1.780.006
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.475.578	2.475.578	-32.314	2.443.264
Druži vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	-395.940	-2.009	961	-657.837	397.397	0	-657.428	-5.830	-663.258
Transakcije z lastniki																
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.897.755	-3.897.755	0	0	0
Dividende oziroma deleži v dobičku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.472	-10.472
Končno stanje 30. 9. 2020	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	45.429.240	-48.395	-754.493	-7.326.302	25.661.733	2.475.579	116.541.224	7.586.203	124.127.427

Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe Intereuropa, d. d.

v evrih	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	REZERVE IZ DOBIČKA			REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST		ZADRŽANI DOBIČEK		Skupaj kapital
			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	-28.163	0	32.326	3.395.463	3.399.626
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	3.395.463	3.395.463
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	-28.163	0	32.326	0	4.163
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 30. 9. 2021	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	31.250.317	-733.853	10.020.199	3.395.463	92.624.476

v evrih	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	REZERVE IZ DOBIČKA			REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST		ZADRŽANI DOBIČEK		Skupaj kapital
			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	29	0	-35	2.271.789	2.271.783
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	2.271.789	2.271.789
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	29	0	-35	0	-6
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 30. 9. 2020	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	31.278.480	-651.279	7.908.070	2.271.789	89.499.410

Podlaga in pojasnila k računovodskim izkazom

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.

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.

Pojasnila k izkazu poslovnega izida

Prihodki od prodaje

Skupina Intereuropa v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki po poslovnih področjih										
Kopinski promet	38.729.862	33.270.024	14.937.568	12.507.862	4.500.645	3.881.445	1.844.833	2.039.096	2.584.991	2.117.675
Logistične rešitve	16.041.705	15.193.122	4.282.827	3.266.438	625.874	510.574	678.872	416.420	864.751	746.634
Interkontinentalni promet	31.730.835	24.968.162	3.276.157	2.179.559	983.373	387.229	1.399.891	1.810.837	373.926	268.845
Druge storitve	3.832.392	3.767.897	481.129	556.275	326.181	783.005	4.278	25.835	672.786	592.299
Skupaj	90.334.794	77.199.205	22.977.681	18.510.134	6.436.073	5.562.253	3.927.874	4.292.188	4.496.454	3.725.453
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)										
Slovenija	51.289.637	44.582.561	453.763	829.054	269.542	190.972	424.218	392.918	81.171	89.465
Hrvaška	1.595.161	1.467.911	18.958.728	14.969.310	49.814	53.035	49.899	58.372	58.455	21.006
Bosna in Hercegovina	912.857	830.838	787.274	431.437	4.827.681	4.373.258	65.811	47.026	44.507	61.923
Črna gora	288.589	245.629	3.472	4.938	1.938	491	51.870	39.586	3.671.579	3.038.657
Ostale države	36.248.550	30.072.266	2.774.444	2.275.395	1.287.098	944.497	3.336.076	3.754.286	640.742	514.402
Skupaj	90.334.794	77.199.205	22.977.681	18.510.134	6.436.073	5.562.253	3.927.874	4.292.188	4.496.454	3.725.453

v evrih	Ukrajina		Ostale države		Izločitve		Skupaj	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki po poslovnih področjih								
Kopinski promet	1.734.237	3.424.218	4.963.583	3.509.648	4.344.578	3.566.264	64.951.141	57.183.700
Logistične rešitve	0	0	463.268	349.812	90.945	19.631	22.866.352	20.463.370
Interkontinentalni promet	0	0	641.729	478.921	1.398.630	756.447	37.007.281	29.337.107
Druge storitve	297	510	307.416	245.713	1.286.164	1.329.796	4.338.315	4.641.738
Skupaj	1.734.534	3.424.728	6.375.996	4.584.094	7.120.317	5.672.138	129.163.089	111.625.915
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)								
Slovenija	132.089	157.284	736.169	506.890	1.249.368	1.535.889	52.137.221	45.213.255
Hrvaška	0	0	128.964	3.008	2.043.893	1.221.600	18.797.128	15.351.042
Bosna in Hercegovina	0	0	14.572	3.900	1.474.640	1.029.711	5.178.062	4.718.670
Črna gora	0	0	9.208	0	317.656	278.286	3.709.000	3.051.015
Ostale države	1.602.445	3.267.444	5.487.083	4.070.296	2.034.760	1.606.652	49.341.678	43.291.933
Skupaj	1.734.534	3.424.728	6.375.996	4.584.094	7.120.317	5.672.138	129.163.089	111.625.915

Intereuropa, d. d.		
v evrih	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki po poslovnih področjih		
Kopinski promet	38.729.862	33.270.024
Logistične rešitve	16.041.705	15.193.122
Interkontinentalni promet	31.378.876	24.685.875
Druge storitve	3.667.270	3.638.643
Skupaj	89.817.713	76.787.664
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)		
Slovenija	51.082.593	44.430.290
Hrvaška	1.593.179	1.467.037
Bosna in Hercegovina	912.492	830.838
Črna gora	286.165	245.629
Ostale države	35.943.284	29.813.870
Skupaj	89.817.713	76.787.664

V okviru prihodkov od prodaje skupina/družba izkazuje prihodke od najema. Skupina je v obdobju januar–september 2021 uresničila prihodke od najemov v vrednosti 4.563.248 evrov (v enakem obdobju lani 4.454.823 evrov), medtem ko so prihodki družbe iz tega naslova znašali 3.168.110 evrov (v enakem obdobju lani 3.151.800 evrov). Prihodki iz prodaje, zmanjšani za prihodke od najemnin, predstavljajo prihodke iz pogodb s kupci.

Drugi poslovni prihodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	354.429	302.859	94.105	4.410
Prihodki od odprave rezervacij	37.794	193.256	2.640	99.401
Prejete državne podpore	172.275	1.224.431	103.064	875.719
Ostali poslovni prihodki	118.166	101.489	35.528	18.262
Skupaj	682.664	1.822.035	235.337	997.792

Skupina je prejela državno pomoč za podporo ob epidemiji COVID-19 v višini 95.912 evrov, družba pa 30.428 evrov.

Stroški blaga, materiala in storitev

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Stroški materiala in nabavna vrednost prodanega blaga	2.719.227	2.681.459	1.412.067	1.264.415
Stroški storitev v skupini	0	0	1.759.992	1.469.650
Stroški storitev				
direktni stroški	83.089.868	68.625.581	58.861.246	48.034.263
stroški najete delovne sile in študentskega dela	3.178.115	2.566.381	2.958.629	2.212.864
stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev	1.151.294	1.186.696	670.366	658.181
stroški vzdrževanja neopredmetenih osnovnih sredstev	649.790	638.474	571.571	565.973
stroški kratkoročnih najemov opredmetenih osnovnih sredstev	244.192	162.464	83.705	41.845
stroški najemov neopredmetenih sredstev	328.801	310.776	328.175	310.387
zavarovalne premije	741.015	687.562	434.819	439.032
stroški varovanja premoženja	697.548	670.283	442.833	418.689
stroški intelektualnih storitev	408.636	426.411	209.116	162.476
stroški nadzornega sveta in njegovih komisij	126.965	123.390	116.385	120.911
ostali stroški storitev	1.951.862	2.106.295	676.543	670.270
Skupaj	95.287.313	80.185.772	68.525.447	56.368.956

Stroški dela

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Stroški plač	15.765.932	15.851.011	9.831.372	10.205.628
Stroški socialnih zavarovanj	3.227.807	3.207.112	1.959.702	1.964.212
Drugi stroški dela:				
regres	720.274	584.164	589.744	471.985
prevoz in prehrana	1.440.769	1.509.042	1.009.312	1.087.128
ostali stroški dela	330.995	243.207	221.350	103.332
odhodki za udeležbo delavcev v dobičku	676.725	466.873	659.386	459.237
Skupaj	22.162.502	21.861.409	14.270.866	14.291.522

Amortizacija

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	3.087.395	3.475.623	1.895.794	2.216.635
Amortizacija naložbenih nepremičnin	516.790	681.658	401.379	403.337
Amortizacija neopredmetenih sredstev	334.473	352.184	314.576	327.814
Amortizacija pravic do uporabe sredstev v najemu	996.455	1.094.777	290.646	342.225
Skupaj	4.935.113	5.604.242	2.902.395	3.290.011

Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve

V obdobju januar–september 2021 je predstavljala postavka izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve, odhodek v višini 136.591 evrov v skupini (v enakem obdobju lani je ta odhodek v skupini znašal 297.238 evrov), medtem ko je v družbi ta postavka predstavljala odhodek v višini 53.393 evrov (v enakem obdobju lani je predstavljala odhodek v višini 88.593 evrov).

Drugi poslovni odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Nadomestila za stavbno zemljišče in podobni odhodki	982.077	982.078	644.698	652.959
Odhodki drugih davkov	64.673	61.617	4.424	4.299
Oslabitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	11.590	1.743	272	2.816
Odpisi in izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	8.390	0	0
Odhodki iz naslova oblikovanja rezervacij	78.504	129.896	0	104.429
Ostali poslovni odhodki	301.641	419.623	72.901	95.158
Skupaj	1.438.485	1.603.347	722.295	859.661

Finančni prihodki in odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki od obresti od družb v skupini	0	0	51.175	53.828
Prihodki od obresti od drugih	95.325	81.195	50.850	62.029
Prihodki od dividend in drugih deležev iz dobička od družb v skupini	0	0	614.585	25.991
Prihodki iz odprave slabitve finančnih naložb	9.010	1.179	8.528	1.179
Neto tečajne razlike	93.386	39	0	2.944
Skupaj finančni prihodki	197.721	82.413	725.138	145.971
Odhodki za obresti do družb v skupini	0	0	-24.512	-32.286
Odhodki za obresti	-542.737	-670.397	-459.246	-571.791
Odhodki iz oslabitve posojil, depozitov in menic	-1.000	-4.029	0	-3.693
Odhodki iz oslabitve finančnih naložb v deleže in delnice družb v skupini	0	0	-30.000	-30.000
Odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	-145	-4.241	0	0
Neto tečajne razlike	0	-381.376	-9.477	0
Skupaj finančni odhodki	-543.882	-1.060.043	-523.235	-637.770
Izid financiranja	-346.161	-977.630	201.903	-491.799

Poslovni izid

Skupina Intereuropa

Skupina je v obdobju januar–september 2021 dosegla poslovni izid iz poslovanja v višini 5.894.177 evrov (v enakem obdobju lani 3.877.578 evrov).

Davek od dobička je v obravnavanem obdobju znašal 910.845 evrov (od tega odhodek za odmerjeni davek 761.255 evrov, odhodek iz naslova odloženega davka pa 149.590 evrov).

V obravnavanem obdobju je skupina dosegla čisti poslovni izid v višini 4.638.368 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 4.536.395 evrov in neobvladujočim lastnikom 101.973 evrov (v enakem obdobju lani je znašal čisti poslovni izid 2.443.264 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 2.475.578 evrov in -32.314 evrov neobvladujočim lastnikom).

Intereuropa, d. d.

Družba Intereuropa je v obdobju januar–september 2021 dosegla poslovni izid iz poslovanja v višini 3.579.822 evrov (v enakem obdobju lani je ta znašal 2.886.608 evrov).

V obravnavanem obdobju je znašal davek iz dobička 386.262 evrov (od tega odhodek za odmerjeni davek 366.885 evrov, odhodek iz naslova odloženega davka pa 19.377 evrov).

Dosežen čisti poslovni izid, z upoštevanjem davka od dobička, je v obravnavanem obdobju znašal 3.395.463 evrov (v enakem obdobju lani je znašal 2.271.789 evrov).

Pojasnila k izkazu finančnega položaja

Opredmetena osnovna sredstva

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Zemljišča in zgradbe				
Zemljišča	70.385.532	70.910.232	41.444.763	41.444.763
Zgradbe	58.946.693	61.159.895	28.253.778	29.332.013
Naprave in oprema	5.795.673	6.116.283	3.487.996	3.869.786
Pravice do uporabe sredstev v najemu	1.916.137	2.476.052	568.831	791.308
Vlaganja v tuja opredmetena osnovna sredstva	27.281	31.277	9.024	5.380
Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	1.520.189	616.957	291.289	346.343
Skupaj	138.591.505	141.310.696	74.055.681	75.789.593

Knjigovodska vrednost zastavljenih opredmetenih osnovnih sredstev (zemljišč in zgradb) je na dan 30. september 2021 za skupino znašala 36.697.805 evrov (zastava se nanaša na zavarovanje obveznosti iz naslova prejetih posojil in pogojnih obveznosti), za družbo pa 20.501.751 evrov (zastava se nanaša na zavarovanje obveznosti iz naslova prejetih posojil in pogojnih obveznosti). Skupina/družba ni imela drugih pravnih omejitev za razpolaganje z njimi.

Naložbene nepremičnine

Knjigovodska vrednost naložbenih nepremičnin je na dan 30. september 2021 znašala 21.949.612 evrov v skupini (konec leta 2020 je znašala 22.742.292 evrov) in 15.966.052 evrov v družbi (konec leta 2020 je znašala 16.667.598 evrov).

Knjigovodska vrednost zastavljenih naložbenih nepremičnin je konec septembra 2021 za skupino znašala 2.270.265 evrov, za družbo pa 1.340.045 evrov. V obeh primerih zastava predstavlja dopolnitev zavarovanja obveznosti za katere osnovno zavarovanje predstavljajo zastavljena opredmetena osnovna sredstva.

Neopredmetena sredstva

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročne premoženjske pravice	375.171	343.907	261.422	212.912
Dobro ime	41.721	41.721	0	0
Druga neopredmetena sredstva	2.346.214	2.594.894	2.343.412	2.593.246
Neopredmetena sredstva v pripravi	53.074	1.960	53.074	1.960
Skupaj	2.816.180	2.982.482	2.657.908	2.808.118

Dana posojila in depoziti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročna posojila in depoziti	41.706	39.898	136.904	0
Dana posojila odvisnim družbam	0	0	136.904	0
Dana posojila drugim	195	629	0	0
Depoziti	41.511	39.269	0	0
Kratkoročna posojila in depoziti	3.597.197	2.598.166	2.505.558	2.198.062
Dana posojila odvisnim družbam	0	0	2.505.558	2.198.062
Dana posojila drugim	797	766	0	0
Depoziti	3.596.400	2.597.400	0	0
Skupaj	3.638.903	2.638.064	2.642.462	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.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 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	65.445	64.249	39.058	39.058
Druge dolgoročne finančne naložbe	38.212	29.348	35.590	27.159
Skupaj	103.657	93.597	44.526.607	44.518.176

Sredstva za prodajo

Sredstev za prodajo na dan 30. september 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.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v skupini	0	0	1.437.485	651.562
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini za obresti	0	0	210.085	208.030
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	34.998.043	27.870.099	23.376.195	19.579.906
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	1.922.784	2.472.198	1.244.880	1.733.757
Skupaj	36.920.827	30.342.297	26.268.645	22.173.255

Druga kratkoročna sredstva

Druga kratkoročna sredstva so konec septembra 2021 v skupini znašala 1.169.977 evrov (konec leta 2020 so znašala 320.583 evrov), v družbi pa 834.583 evrov (konec leta 2020 so znašala 99.001 evrov) in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške.

Rezervacije

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade	2.501.705	2.483.386	1.618.057	1.601.401
Rezervacije iz naslova tožb	158.580	184.385	290.715	320.889
Druge rezervacije	189.323	125.751	0	2.640
Skupaj	2.849.608	2.793.522	1.908.772	1.924.930

Finančne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Prejeta posojila od drugih	49.107.930	52.887.330	48.668.928	52.156.428
Obveznosti iz najemov	863.905	1.311.839	292.632	485.926
Skupaj dolgoročne finančne obveznosti	49.971.835	54.199.169	48.961.560	52.642.354
Prejeta posojila od družb v skupini	0	0	3.100.000	3.100.000
Prejeta posojila od drugih	5.018.563	2.666.878	4.353.949	2.597.984
Obveznosti iz najemov	1.185.834	1.327.184	333.873	346.707
Obveznosti za dividende in druge deleže	467.747	425.086	0	0
Skupaj kratkoročne finančne obveznosti	6.672.144	4.419.148	7.787.822	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. aprila 2020 do 31. marca 2021. Skupina/družba je s 1. aprilom 2021 pričela z odplačevanjem glavnice in obresti posojila.

Skupina/družba je na dan 30. septembra 2021 imela odobreno in nečrpano revolving posojilo v višini 4 milijone evrov.

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

Poslovne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	114.815	115.809	114.815	115.809
Druge dolgoročne poslovne obveznosti	1.009.773	819.355	945.130	762.666
Skupaj dolgoročne poslovne obveznosti	1.124.588	935.164	1.059.945	878.475
Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	0	369.946	374.048
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	20.955.325	15.680.960	12.688.061	9.193.447
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	5.127.774	5.723.390	2.937.026	4.369.251
Skupaj kratkoročne poslovne obveznosti	26.083.099	21.404.350	15.995.033	13.936.746

Ostala pojasnila

Pogojne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev za družbe v skupini	0	0	799.592	799.796
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev do drugih	19.198.826	19.053.973	9.235.000	10.199.763
Pogojne obveznosti iz naslova tožb	477.466	641.668	14.000	7.000
Druge pogojne obveznosti	170.706	170.706	65.705	65.705
Skupaj	19.846.998	19.866.347	10.114.297	11.072.264

Poštena vrednost

Poštena vrednost finančnih instrumentov

v evrih	Skupina Intereuropa			
	30. 9. 2021		31. 12. 2020	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Poštena vrednost sredstev				
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.622	2.622	2.189	2.189
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida	35.590	35.590	27.159	27.159
Posojila in depoziti	3.638.903	3.638.903	2.638.064	2.638.064
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	36.344.737	36.344.737	28.914.452	28.914.452
Denar in denarni ustrezniki	13.732.211	13.732.211	11.609.486	11.609.486
Skupaj	53.754.063	53.754.063	43.191.350	43.191.350
Poštena vrednost obveznosti				
Posojila				
po spremenljivi obrestni meri	54.126.493	54.126.493	55.554.208	55.554.208
Obveznosti iz najemov	2.049.739	2.049.739	2.639.023	2.639.023
Obveznosti za dividende in druge deleže	467.747	467.747	425.086	425.086
Poslovne obveznosti (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	22.079.435	22.079.435	16.476.693	16.476.693
Skupaj	78.723.414	78.723.414	75.095.010	75.095.010

v evrih	Intereuropa, d. d.			
	30. 9. 2021		31. 12. 2020	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Poštena vrednost sredstev				
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida	35.590	35.590	27.159	27.159
Posojila in depoziti	2.642.462	2.642.462	2.198.062	2.198.062
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	26.015.523	26.015.523	21.140.817	21.140.817
Denar in denarni ustrezniki	2.634.067	2.634.067	2.374.180	2.374.180
Skupaj	31.327.642	31.327.642	25.740.218	25.740.218
Poštena vrednost obveznosti				
Posojila				
po fiksni obrestni meri	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000
po spremenljivi obrestni meri	53.022.877	53.022.877	54.754.412	54.754.412
Obveznosti iz najemov	626.504	626.504	832.633	832.633
Poslovne obveznosti (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	13.455.143	13.455.143	10.260.769	10.260.769
Skupaj	70.204.524	70.204.524	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					
	30. 9. 2021			31. 12. 2020		
	Raven 1	Raven 3	Skupaj	Raven 1	Raven 3	Skupaj
Poštena vrednost sredstev						
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.622	0	2.622	2.189	0	2.189
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida	0	35.590	35.590	0	27.159	27.159
Posojila in depoziti	0	3.638.903	3.638.903	0	2.638.064	2.638.064
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	36.344.737	36.344.737	0	28.914.452	28.914.452
Denar in denarni ustrezniki	0	13.732.211	13.732.211	0	11.609.486	11.609.486
Skupaj	2.622	53.751.441	53.754.063	2.189	43.189.161	43.191.350
Poštena vrednost obveznosti						
Posojila	0	54.126.493	54.126.493	0	55.554.208	55.554.208
Obveznosti iz najemov	0	2.049.739	2.049.739	0	2.639.023	2.639.023
Obveznosti za dividende in druge deleže	0	467.747	467.747	0	425.086	425.086
Poslovne obveznosti (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	22.079.435	22.079.435	0	16.476.693	16.476.693
Skupaj	0	78.723.414	78.723.414	0	75.095.010	75.095.010

v evrih	Intereuropa, d. d.					
	30. 9. 2021			31. 12. 2020		
	Raven 1	Raven 3	Skupaj	Raven 1	Raven 3	Skupaj
Poštena vrednost sredstev						
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida	0	35.590	35.590	0	27.159	27.159
Posojila in depoziti	0	2.642.462	2.642.462	0	2.198.062	2.198.062
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	26.015.523	26.015.523	0	21.140.817	21.140.817
Denar in denarni ustrezniki	0	2.634.067	2.634.067	0	2.374.180	2.374.180
Skupaj	0	31.327.642	31.327.642	0	25.740.218	25.740.218
Poštena vrednost obveznosti						
Posojila	0	56.122.877	56.122.877	0	57.854.412	57.854.412
Obveznosti iz najemov	0	626.504	626.504	0	832.633	832.633
Poslovne obveznosti (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	13.455.143	13.455.143	0	10.260.769	10.260.769
Skupaj	0	70.204.524	70.204.524	0	68.947.814	68.947.814

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

Posli s povezanimi osebami

v evrih	Pridružena družba		Skupina Intereuropa Ostalo*		Skupina Pošta Slovenije	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Poslovni prihodki	160.492	188.871	6.010	0	355.529	86.902
Poslovni odhodki	2.859.042	2.795.973	7.051	0	1.102.021	128.402
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročne finančne naložbe v delnice oziroma deleže	39.059	39.059	0	0	0	0
Stanje poslovnih terjatev	20.502	46.778	210	0	63.660	40.320
Stanje poslovnih obveznosti	418.849	398.219	3.060	0	195.925	59.870
Pogojna sredstva in obveznosti	0	0	0	0	38.308	0

v evrih	Odpisne družbe		Intereuropa, d. d. Pridružena družba		Skupina Pošta Slovenije	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki od prodaje storitev	3.450.919	2.997.028	160.492	188.871	278.796	136.435
Stroški storitev	1.759.993	1.469.650	2.859.042	2.795.973	1.091.231	211.099
Prihodki iz deležev	614.584	25.991	0	0	0	0
Prihodki od obresti	51.175	53.828	0	0	0	0
Odhodki od obresti	24.512	32.285	0	0	0	0
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 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	1.647.569	859.592	20.502	46.778	42.671	36.016
Dana posojila	2.505.558	2.198.062	0	0	0	0
Stanje poslovnih obveznosti	369.946	374.048	418.849	398.219	195.925	50.395
Prejeta posojila	3.100.000	3.100.000	0	0	0	0
Pogojna sredstva in obveznosti	0	0	0	0	38.308	0

*Transakcije s ključnim ravnateljskim osebjem

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 1.844.458 evrov prihodkov in 6.866.365 evrov odhodkov.

Na dan 30. september 2021 je imela Skupina Intereuropa do teh družb izkazanih za 78.449 evrov poslovnih terjatev, 2.063.527 evrov poslovnih obveznosti, 53.100.000 evrov finančnih obveznosti ter 9.233.309 evrov pogojnih sredstev in obveznosti. Finančne obveznosti predstavljajo najeto posojilo pod tržnimi pogoji.

Intereuropa, d. d.

Družba Intereuropa, d. d. je v obdobju od 1. januarja do konca septembra 2021 z družbami, kjer ima država neposredno prevladujoč vpliv, realizirala za 1.785.596 evrov prihodkov in 6.845.953 evrov odhodkov.

Na dan 30. september 2021 je imela družba Intereuropa do teh družb izkazanih za 68.177 evrov poslovnih terjatev, 1.666.237 evrov poslovnih obveznosti, 53.100.000 evrov finančnih obveznosti ter 9.233.309 evrov pogojnih sredstev in obveznosti. Finančne obveznosti predstavlja najeto posojilo pod tržnimi pogoji.

Informacije po poslovnih segmentih

Informacija o območnih segmentih za skupino Intereuropa

v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki od zunanjih kupcev	86.947.871	74.248.058	21.475.647	17.563.858	6.082.446	5.213.153	3.443.379	3.852.535	4.438.442	3.683.965
Prihodki od poslov z drugimi segmenti	3.386.924	2.951.148	1.502.034	946.276	353.626	349.099	484.495	439.652	58.011	41.486
Skupaj prihodki	90.334.795	77.199.206	22.977.681	18.510.134	6.436.072	5.562.252	3.927.874	4.292.187	4.496.452	3.725.452
Amortizacija	2.902.671	3.290.940	931.663	1.156.304	343.451	350.038	184.337	189.648	294.269	335.116
Poslovni izid iz poslovanja	3.727.786	2.929.853	2.208.253	1.359.495	-419.985	-351.246	-664.236	-494.965	829.289	340.501
Obrestni prihodki	103.185	117.510	5.823	10.758	99	0	1.259	11	59.587	40.265
Obrestni odhodki	483.773	604.096	13.269	29.224	9.426	9.157	64.084	42.514	9.665	13.234
Poslovni izid iz rednega poslovanja	3.941.334	2.442.564	2.186.860	1.340.996	-430.214	-362.015	-729.124	-551.803	878.210	367.132
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Davek od dobička	390.712	134.947	385.860	281.230	0	0	0	0	97.742	42.018
Čisti poslovni izid	3.550.622	2.307.618	1.801.000	1.059.765	-430.214	-362.015	-729.124	-551.803	780.468	325.115

v evrih	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločaji		Skupina	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki od zunanjih kupcev	1.729.941	3.424.728	5.133.744	3.713.259	129.251.469	111.699.557	-88.380	-73.642	129.163.089	111.625.915
Prihodki od poslov z drugimi odseki	4.592	0	1.242.253	870.835	7.031.935	5.598.497	-7.031.935	-5.598.497	0	0
Skupaj prihodki	1.734.534	3.424.728	6.375.996	4.584.095	136.283.404	117.298.053	-7.120.315	-5.672.138	129.163.089	111.625.915
Amortizacija	31.667	23.214	247.055	258.983	4.935.112	5.604.242	0	0	4.935.113	5.604.242
Poslovni izid iz poslovanja	-29.260	104.076	278.569	-17.899	5.930.417	3.869.814	-36.240	7.764	5.894.178	3.877.578
Obrestni prihodki	185	297	868	0	171.004	168.841	-75.679	-87.646	95.325	81.195
Obrestni odhodki	18.466	27.039	19.733	32.779	618.417	758.042	-75.679	-87.646	542.737	670.397
Poslovni izid iz rednega poslovanja	143.715	-313.260	258.604	-50.576	6.249.385	2.873.039	-700.173	26.057	5.549.213	2.899.096
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	0	1.196	-852	1.196	-852
Davek od dobička	13.932	-2.363	22.599	0	910.846	455.832	0	0	910.845	455.832
Čisti poslovni izid	129.783	-310.897	236.004	-50.576	5.338.540	2.417.207	-700.172	26.057	4.638.368	2.443.264

v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Sredstva	177.161.011	173.544.978	53.478.181	50.352.091	14.190.038	13.857.193	10.504.135	10.375.417	19.131.983	18.594.278
Dolgoročna sredstva	142.591.512	145.090.711	38.305.343	39.114.701	11.596.176	11.732.676	9.241.927	9.167.395	11.114.098	11.314.155
Poslovne obveznosti	17.610.854	15.479.877	5.302.913	4.096.673	2.024.273	1.329.280	1.311.813	1.089.834	660.441	497.478
Finančne obveznosti	56.749.382	58.687.045	328.044	572.996	269.229	224.051	3.138.803	2.534.855	1.302.215	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 izločanja		Skupina	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Sredstva	1.621.054	1.349.053	4.334.148	3.565.621	280.420.550	271.638.632	-52.525.638	-51.194.858	227.894.912	220.443.773
Dolgoročna sredstva	1.057.997	968.045	1.269.212	1.481.091	215.176.265	218.868.775	-44.520.755	-44.385.047	170.655.510	174.483.726
Poslovne obveznosti	653.890	690.464	1.875.403	1.145.449	29.439.586	24.329.055	-2.231.899	-1.976.830	27.207.687	22.339.514
Finančne obveznosti	1.362.080	1.203.978	276.951	473.140	63.426.702	64.419.589	-6.782.723	-5.804.293	56.643.979	58.618.317
Naložba v pridruženo družbo	0	0	0	0	39.059	39.059	26.386	25.190	65.445	64.249

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.

30. 9. 2021							
Skupina Intereuropa							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leta	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila od bank in drugih	54.126.493	55.872.559	2.486.231	3.064.921	6.104.059	36.310.145	7.907.203
Obveznosti iz poslovnega najema	2.049.739	1.994.666	697.237	375.620	407.639	489.553	24.617
Obveznosti za dividende in druge deleže	467.747	467.747	5.142	462.605	0	0	0
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	21.070.140	21.357.097	21.207.776	51.363	5.883	92.075	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	18.266	18.266	18.266	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	1.009.295	1.009.295	1.009.295	0	0	0	0
Skupaj	78.723.414	80.701.364	25.405.681	3.954.509	6.517.581	36.891.773	7.931.820

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	3.106.306	3.106.306	0	0	0	0
Prejeta posojila od bank in drugih	53.022.877	54.768.943	2.019.164	2.867.374	5.699.369	36.275.833	7.907.203
Obveznosti iz poslovnega najema	626.505	641.037	172.565	142.569	154.486	171.417	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	369.946	369.946	369.946	0	0	0	0
Obveznosti do dobaviteljev	12.802.876	12.802.877	12.653.556	51.363	5.883	92.075	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	8.447	8.447	8.447	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	272.321	272.321	272.321	0	0	0	0
Skupaj	70.194.525	71.961.430	18.593.858	3.061.306	5.859.738	36.539.325	7.907.203

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	2.253.377	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	425.087	5.142	419.945	0	0	0
Obveznosti do dobaviteljev	15.727.034	15.786.836	15.646.379	24.647	23.735	69.363	22.712
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	10.391	10.391	10.391	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	749.659	762.104	745.240	12.445	4.419	0	0
Skupaj	75.095.010	77.737.665	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	3.117.237	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	874.386	200.900	153.192	241.771	278.523	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	374.048	374.048	374.048	0	0	0	0
Obveznosti do dobaviteljev	9.309.256	9.309.257	9.168.800	24.647	23.735	69.363	22.712
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	8.310	8.310	8.310	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	607.394	607.394	607.394	0	0	0	0
Skupaj	68.977.743	71.586.761	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 19.198.826 evrov pri skupini in 10.034.592 evrov pri družbi se ocenjuje časovni razpon od 6 mesecev do 5 let.

Valutno tveganje

30. 9. 2021						
Skupina Intereuropa						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve	28.925.190	5.134.269	711.689	366.440	1.207.149	36.344.737
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	41.511	0	195	41.706
Kratkoročno dana posojila in depoziti	3.596.400	0	0	0	797	3.597.197
Dolgoročno prejeta posojila	-48.668.928	0	-439.002	0	0	-49.107.930
Kratkoročno prejeta posojila	-4.353.949	0	-643.916	0	-20.698	-5.018.563
Obveznosti za dividende in druge deleže	-462.605	0	0	0	-5.142	-467.747
Obveznosti iz najemov	-1.476.040	0	-307.677	0	-266.022	-2.049.739
Poslovne obveznosti	-15.738.455	-3.252.218	-810.761	-732.788	-1.545.213	-22.079.435
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-38.178.387	1.882.051	-1.448.156	-366.348	-628.934	-38.739.774
Intereuropa, d. d.						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve do družb v skupini	1.647.570	0	0	0	0	1.647.570
Poslovne terjatve	24.129.923	239.395	-1.476	0	111	24.367.953
Kratkoročno dana posojila v skupini	2.505.558	0	0	0	0	2.505.558
Dolgoročno prejeta posojila	-48.668.928	0	0	0	0	-48.668.928
Kratkoročno prejeta posojila v skupini	-3.100.000	0	0	0	0	-3.100.000
Kratkoročno prejeta posojila	-4.353.949	0	0	0	0	-4.353.949
Obveznosti iz najemov	-626.505	0	0	0	0	-626.505
Poslovne obveznosti v skupini	-370.003	0	57	0	0	-369.946
Poslovne obveznosti do drugih	-12.454.599	-573.505	-201	0	-56.892	-13.085.197
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-41.290.933	-334.110	-1.620	0	-56.781	-41.683.444

31. 12. 2020						
Skupina Intereuropa						
v evrih	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
Intereuropa, d. d.						
v evrih	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
Kratkoročno dana posojila v skupini	2.198.062	0	0	0	0	2.198.062
Dolgoročno prejeta posojila	-52.156.428	0	0	0	0	-52.156.428
Kratkoročno prejeta posojila v skupini	-3.100.000	0	0	0	0	-3.100.000
Kratkoročno prejeta posojila	-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.	
	30. 9. 2021	31. 12. 2020	30. 9. 2021	31. 12. 2020
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.189	2.189	0	0
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	35.590	27.159	35.590	27.159
Posojila in depoziti	3.638.903	2.638.064	2.642.462	2.198.062
Poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	36.344.737	28.914.452	26.015.523	21.140.817
Denar in denarni ustrezniki	13.732.211	11.609.486	2.634.067	2.374.180
Skupaj	53.753.630	43.191.350	31.327.642	25.740.218

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
	30. 9. 2021		30. 9. 2021	30. 9. 2021		30. 9. 2021
Nezapadlo	27.412.257	0,36%	19.819	20.118.197	0,31%	62.901
Zapadlo od 0 do 30 dni	5.034.048	0,57%	22.270	2.859.776	0,37%	10.513
Zapadlo od 31 do 60 dni	1.750.645	2,82%	52.812	1.025.219	2,32%	23.747
Zapadlo od 61 do 90 dni	502.953	6,26%	51.925	194.964	4,97%	9.685
Zapadlo od 91 do 180 dni	613.156	18,32%	152.760	182.470	31,80%	58.017
Zapadlo od 181 do 365 dni	479.911	100,00%	447.583	181.899	100,00%	181.899
Zapadlost nad 365	3.387.459	100,00%	3.438.801	1.545.101	100,00%	1.545.101
Tečajne razlike	6.949		3.365	2.850		0
Skupaj	39.187.378		4.189.335	26.110.476		1.891.863

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. 12. 2020		31. 12. 2020	31. 12. 2020		31. 12. 2020
Nezapadlo	21.995.293	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	2.990		6.504	-1.143		0
Skupaj	32.153.640		4.283.541	22.109.781		1.878.314

Skupina in družba večino terjatev nimata zavarovanih. Terjatev do največjega posameznega kupca je na dan 30. septembra 2021, v skupini znašala 2.150.715 evrov in je predstavljala 6,7 odstotkov terjatev do kupcev skupine. Terjatev do največjega posameznega kupca družbe, je na dan 30. septembra 2021 znašala 2.150.715 evrov in je predstavljala 9,2 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	-237.347	-128.226	-39.971	-591.255
Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	136.741	297.271	53.520	127.530
Tečajne razlike	6.400	-22.384	0	0
Popravek terjatev na dan 30. septembra	4.189.335	5.040.089	1.891.863	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 30. 9. 2021	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2021	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2021	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2021
Nezapadlo	951.401	0	990.833	0
Zapadlo	344.302	189.387	180.547	180.547
Skupaj	1.295.703	189.387	1.171.380	180.547

v evrih	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
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	-23	-1.000	0	0
Tečajne razlike	23	-274	0	0
Popravek terjatev na dan 30. septembra	189.371	230.708	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 30. september 2021

v evrih	Skupina Intereuropa					Intereuropa, d. d.			
	Višina posojil 30. 9. 2021	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk	Višina posojil 30. 9. 2021	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk	
Vrsta variabilne obrestne mere									
3 M EURIBOR	53.100.000	0	0	0	53.100.000	0	0	0	
1 M BELIBOR	1.082.918	-1.083	-2.707	-5.415	0	0	0	0	
Skupaj	54.182.918	-1.083	-2.707	-5.415	53.100.000	0	0	0	

Tveganje sprememb obrestnih mer na dan 31. december 2020

v evrih		Skupina Intereuropa			Intereuropa, d. d.			
Vrsta variabilne obrestne mere	Višina posojil 31. 12. 2020	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk	Višina posojil 31. 12. 2020	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk
3 M EURIBOR	54.850.000	0	0	-3.840	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	-7.839	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.

Dogodki po poročevalskem obdobju

Po datumu poročanja ni drugih dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazane izkaze v devetih mesecih leta 2021.