

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

JANUAR - SEPTEMBER 2022



VSEBINA

UVODNO POJASNILO.....	3
IZJAVA ČLANOV POSLOVODSTVA.....	4
KLJUČNI POUDARKI POSLOVANJA.....	5
OSNOVNI PODATKI O SKUPINI.....	6
POSLOVNI NAČRT 2022.....	8
POMEMBNEJŠI DOGODKI.....	9
VPLIV COVID-19 NA POSLOVANJE SKUPINE	11
POSLOVNO POROČILO.....	12
POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA.....	12
1. Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa	12
2. Prodaja	14
3. Naložbe v osnovna sredstva	17
4. Prodaja osnovnih sredstev	18
5. Upravljanje s človeškimi viri	19
6. Upravljanje s tveganji in priložnostmi.....	21
7. Finančni rezultat poslovanja družbe Intereuropa, d. d.....	23
8. Delnica IEKG in lastniška struktura.....	24
9. Posli s povezanimi osebami	29
RAČUNOVODSKO POROČILO 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 2022.

Konsolidirani in nekonsolidirani računovodski izkazi za obdobje januar – september 2022 in januar – september 2021 niso revidirani niti pregledani s strani revizorja, medtem ko so izkazi za celotno leto 2021 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 2022 obravnaval na seji nadzornega sveta dne 17. novembra 2022.

Dokument Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar – september 2022 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 17. novembra 2022.

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 2022 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 zaključilo 31. decembra 2021.

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, 17. november 2022

Intereuropa, d. d.
Uprava družbe

Damijan Vajs
predsednik uprave



Marko Rems
namestnik predsednika uprave



Blanka Česnik Wolf
članica uprave – delavska direktorica



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 2022	Jan–sep 2021	Indeks 22/21	Jan–sep 2022	Jan–sep 2021	Indeks 22/21
Prihodki od prodaje	149.732	129.163	116	102.381	89.818	114
EBITDA	11.744	10.841	108	6.819	6.482	105
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	6.779	5.894	115	3.946	3.580	110
Izid financiranja	-720	-346	-	534	202	265
Poslovni izid iz rednega poslovanja	6.077	5.549	110	4.480	3.782	118
Čisti dobiček/izguba	4.944	4.638	107	4.079	3.395	120
EBITDA marža v %	7,8	8,4	93	6,7	7,2	92
EBIT marža v %	4,5	4,6	99	3,9	4,0	97
Prihodki od prodaje /zap./mesec	12,826	11,344	113	20,317	18,679	109
Dodana vrednost /zap./mesec	3,095	2,899	107	4,500	4,316	104
ROE* v %	5,0	5,0	102	5,9	5,1	116
	30.9.2022	31.12.2021	Indeks 22/21	30.9.2022	31. 12.2021	Indeks 22/21
Sredstva	239.289	229.970	104	182.359	174.464	105
Kapital	135.470	131.382	103	96.887	92.807	104
Neto finančni dolg	37.369	35.763	104	46.938	48.168	97
Število zaposlenih	1.358	1.344	101	599	581	103
	Jan–sep 2022	Jan–dec 2021	Indeks 22/21	Jan–sep 2022	Jan–dec 2021	Indeks 22/21
Število delnic konec obdobja	27.488.803	27.488.803	100	27.488.803	27.488.803	100
Čisti dobiček na delnico (v EUR)*	0,19	0,15	127	0,19	0,15	127
Zaključni tečaj konec obdobja (v EUR)	1,45	1,46	99	1,45	1,46	99
Knj. vrednost delnice konec obdobja (v EUR)	3,53	3,40	104	3,53	3,40	104
P/B	0,41	0,43	95	0,41	0,43	95
P/E	7,77	9,73	80	7,77	9,73	80

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. ROE za leto 2021 je izkazan na celoletni ravni.

OSNOVNI PODATKI O SKUPINI

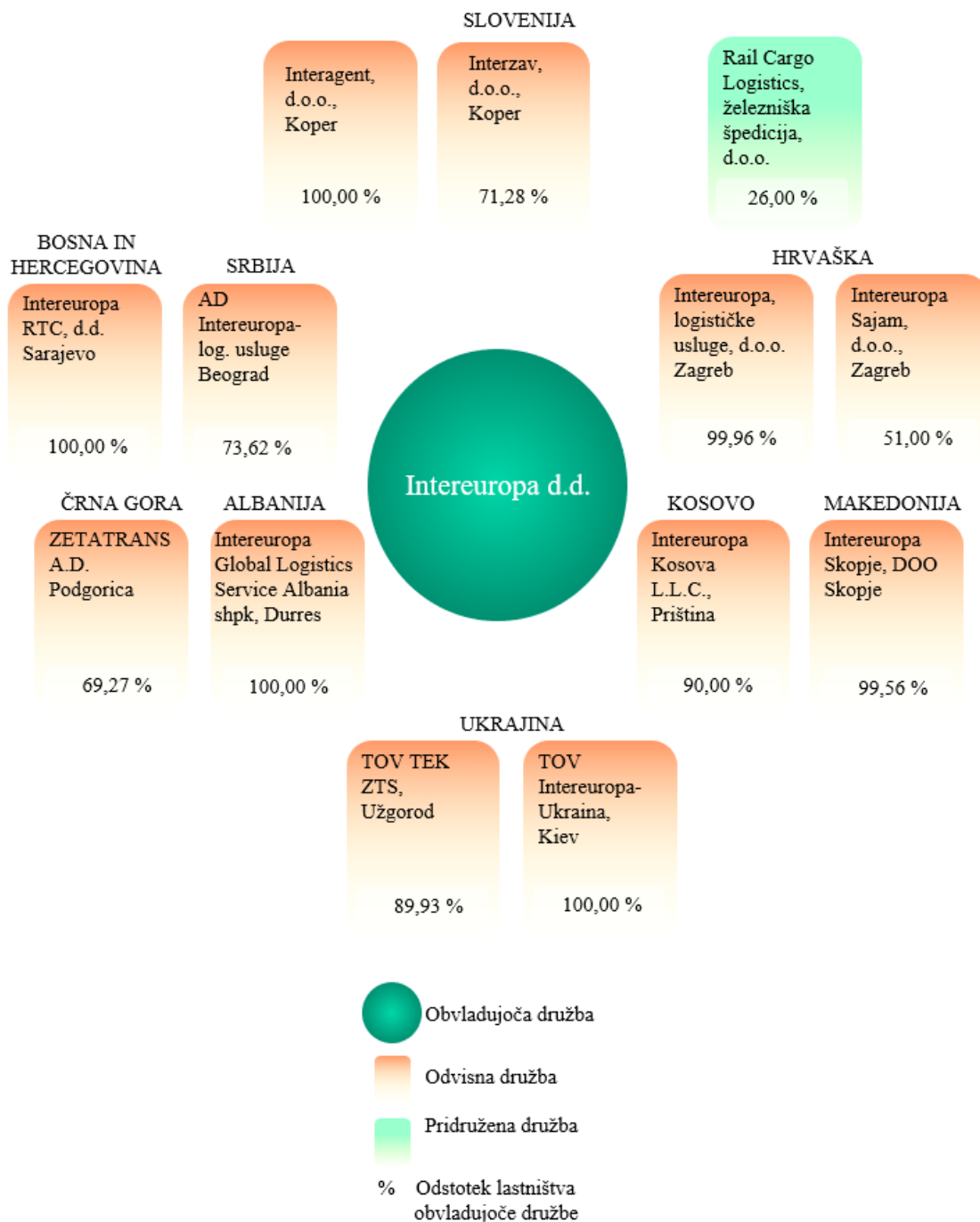
Tabela 2: Osnovni podatki o družbi Intereuropa, d. d. in skupini na dan 30. 9. 2022

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	Damijan Vajs, predsednik uprave Marko Rems, namestnik predsednika uprave Blanka Česnik Wolf, članica uprave – delavska direktorica
Nadzorni svet	Tomaž Kokot, predsednik nadzornega sveta ¹ mag. Karmen Lebe Grajf, namestnica predsednika nadzornega sveta Sebastijan Gostenčnik, član nadzornega sveta Gregor Korene, član nadzornega sveta Tjaša Benčina, članica nadzornega sveta Zlatka Čretnik, članica nadzornega sveta
Skupina Intereuropa	
Število zaposlenih	1.358 zaposlenih
Skupne zaprte skladiščne površine*	213.013 m ²
Skupna površina zemljišč	1.579.614 m ²
Članstvo v medn. organizacijah in logističnih mrežah	IATA, FONASBA, BIMCO, GS1, FIATA, WCA, FFSI, HCL, ALN, MiPharma, WCA Projects, PCN
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

¹ Skupščina družbe Intereuropa d.d. je dne 7.11.2022 odpoklicala člana in predsednika nadzornega sveta, g. Tomaža Kokota.

Skupina Intereuropa na dan 30. 9. 2022²



* Družba Intereuropa, d. d., je bila na dan 30. septembra 2022 v večinski lasti družbe Pošta Slovenije, d. o. o., ki je bila imetnik 79,06 odstotka navadnih in 100,00 odstotka prednostnih delnic.

² Odvisna družba v Albaniji je od 1.1.2019 izključena iz konsolidacije.

POSLOVNI NAČRT 2022



Skupina Intereuropa je pri pripravi poslovnega načrta za leto 2022 izhajala iz izhodiščnega položaja skupine Intereuropa, trendov v logistični panogi, napovedi gospodarskih gibanj za ključne trge skupine ter predpostavke, da v letu 2022 ne bo prišlo do negativnih posledic epidemije Covid-19.

V poslovnem načrtu so za leto 2022 postavljeni naslednji poslovni in finančni cilji skupine Intereuropa:

- ustvariti 174,6 milijona evrov prihodkov od prodaje z rastjo prihodkov na poslovnem področjih kopenski promet in logistične rešitve, medtem ko prihodki od prodaje poslovnega področja interkontinentalni promet ne bodo rasli. Največji porast prodaje se načrtuje v odvisnih družbah v Srbiji in na Hrvaškem;
- aktivno pospeševati prodajo produktov z višjo dodano vrednostjo ter krepiti sodelovanje s kupci, ki potrebujejo integrirane logistične rešitve v celotni oskrbovalni verigi, večji poudarek nameniti pridobivanju novih ključnih in strateških kupcev;
- 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 in nadaljevanja razvoja neodvisne partnerske mreže s ciljem pridobivanja čim boljših nabavnih pogojev;
- ustvariti 13,8 milijona evrov EBITDA in 7,1 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 13,8 milijona evrov, največ v obnovo in prenovo skladiščne infrastrukture in skladiščne opreme ter IT-opremo in IT-sisteme;
- zagotavljati optimalno število kompetentnih in motiviranih zaposlenih ter ohraniti fluktuacijo ključnih in perspektivnih kadrov pod 4 %;
- vlagati v učinkovit razvoj ključnih panožnih kompetenc zaposlenih ter izvajati sistematične načrte ukrepov za promocijo zdravja, vključno z ukrepi za aktivno in zdravo staranje zaposlenih v skupini Intereuropa;
- zaradi optimalnega prilagajanja števila zaposlenih dejanskim potrebam po delu ohraniti najmanj 10-odstotni delež prožnih oblik zaposlovanja;
- zaključiti centralizacijo upravljanja informatike v skupini ter nadaljevati z uvedbo skupnih informacijskih rešitev;
- nadaljevati promocijo korporativne integritete in skladnosti v vseh družbah skupine, pri čemer je temeljni projekt upravljanja tveganj prevar v družbah skupine;
- pri upravljanju tveganj bo v letu 2022 poudarek na pravočasnem prepoznavanju tveganj in uspešni izvedbi ukrepov za obvladovanje tveganj;
- zagotavljati stroškovno učinkovitost podpornih funkcij za izvedbo logističnih procesov;
- učinkovito upravljati obratni kapital;
- izvajati dejavnosti za prodajo poslovno nepotrebnega premoženja.

POMEMBNEJŠI DOGODKI



POMEMBNEJŠI DOGODKI JANUAR–SEPTEMBER 2022

Januar

- 1. januarja 2022 je g. Damijan Vajs nastopil funkcijo predsednika uprave skupine Intereuropa.

Februar

- Uprava družbe Intereuropa d.d. je sklenila dogovor s predstavniki reprezentativnega sindikata ŠAK-KS 90. Pogajanja so pripeljali do uspešnega zaključka in se dogovorili, da se osnovne plače, določene s Kolektivno pogodbo družbe Intereuropa d. d. od 1.1.2022 dalje povišajo za 4 %.
- Skupina Intereuropa je postala članica prestižne poslovne mreže WCA Projects. Z vstopom v globalno mrežo WCA Projects si Intereuropa odpira nove možnosti rasti in navezovanja stikov z novimi partnerji po celem svetu.

Marec

- Nadzorni svet družbe Intereuropa d.d. se je na svoji seji 9. marca seznanil z nerevidirano informacijo o poslovanju skupine Intereuropa v letu 2021. V letu 2021 je Skupina Intereuropa presegla tako primerljive kot načrtovane kazalnike poslovanja.
- Družba Intereuropa d. d. je 9. marca objavila obvezno prevzemno ponudbo za odkup vseh delnic manjšinskih delničarjev v odvisni družbi Intereuropa RTC, d. d. Sarajevo.

April

- Obvladujoča družba v Sloveniji je po zaključku obvezne prevzemne ponudbe, 11. aprila, postala lastnica 99,47% delnic odvisne družbe Intereuropa RTC d.d. v Sarajevu.
- Nadzorni svet je na svoji seji dne 21. aprila, na predlog Sveta delavcev družbe Intereuropa d. d., imenoval go. Blanko Česnik Wolf za članico uprave – delavsko direktorico. Nova članica uprave nastopa petletni mandat s 1. majem 2022.
- Nadzorni svet družbe Intereuropa, d. d. je na svoji seji 26. aprila sprejel revidirano Letno poročilo skupine Intereuropa za poslovno leto 2021 s poročilom neodvisnega revizorja.

Junij

- Delničarji družbe Intereuropa d. d. so se 28. junija na 38. skupščini delničarjev seznanili z letnim poročilom Skupine Intereuropa in družbe Intereuropa d. d. za leto 2021 z mnenjem revizorja. Skupščina delničarjev je odločila, da bilančni dobiček družbe v višini 13.606.814,64 evrov ostane v celoti nerazporejen ter podelila razrešnico upravi in nadzornemu svetu za delo v poslovnem letu 2021. Delničarji so za poslovna leta 2022, 2023 in 2024 za revizijo računovodskih izkazov družbe Intereuropa d. d. imenovali revizijsko družbo MAZARS d. o. o. Na skupščini so delničarji sprejeli Politiko prejemkov članov organov vodenja in nadzora.

Julij

- Dne 5.7.2022 je Intereuropa d.d. v družbi Intereuropa RTC d.d. Sarajevo zaključila odkup delnic manjšinskih delničarjev in tako pridobila 100% lastništvo v družbi Intereuropa RTC d.d.

Avgust

- Nadzorni svet družbe Intereuropa d.d. je na svoji seji 29. avgusta 2022 obravnaval nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa d.d. za obdobje januar – junij 2022.

September

- Intereuropina odvisna družba Interagent d.o.o. je postala nominirani agent za novo kontejnersko linijo ladjarja Tailwind Shipping Line, ki bo s štirimi ladjami redno povezoval Luko Koper s tremi lukami na Kitajskem (Taicang/Shanghai, Ningbo in Da Chang/Shenzhen). Družba Interagent d.o.o. bo aktivno udeležena na segmentu kontejnerskih pomorskih prevozov v Kopru.
- Skupina Intereuropa se je letos med 14. in 19. septembrom 2022 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.
- Skupina Intereuropa je postala članica poslovne mreže PCN – Project Cargo Network. Project Cargo Network je namenjen graditvi poslovnih partnerstev znotraj trga projektne logistike širom sveta.

DOGODKI PO ZAKLJUČKU OBDOBJA

- 5. oktobra je družba Intereuropa d.d. objavila sklic 39. skupščine delničarjev družbe Intereuropa d.d., ki bo 7. 11. 2022 in na kateri bodo delničarji odločali o spremembah in dopolnitvah statuta družbe.
- 13. oktobra je družba Intereuropa d.d. na zahtevo delničarja Pošta Slovenije d.o.o. objavila dopolnitev dnevnega reda z dodatno točko dnevnega reda »Odpoklic člana nadzornega sveta«.
- odvisna družba AD Intereuropa Beograd je 20. oktobra pridobila dodatne skladiščne kapacitete z dolgoročnim najemom skladišča v Novih Banovcih v bližini Beograda. Logistične kapacitete obsegajo 13.908 m² skladiščnih prostorov, v katerih je 17.210 paletnih mest v visoko regalnem skladišču ter več kot 1.900 m² talnega skladišča.
- Skupščina družbe Intereuropa d.d. je dne 7.11.2022 na svoji 39. seji odpoklicala člana in predsednika nadzornega sveta družbe, g. Tomaža Kokota.

VPLIV COVID-19 NA POSLOVANJE SKUPINE

Skupina Intereuropa je v prvih devetih mesecih 2022 nadaljevala z uspešnim soočanjem z izzivi, ki jih je v poslovno okolje prinesla epidemija Covid-19. Na poslovne procese v manjši meri vplivajo sprejeti preventivni ukrepi za preprečevanje okužbe s korona virusom. Na prvem mestu je vedno skrb za zdravje in varnost zaposlenih v skupini. Delež okuženih s korona virusom se je v primerjavi s istim obdobjem predhodnega leta povečal za 9 odstotkov, kar pa ni pomembno vplivalo na poslovanje skupine.

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. Uprava ocenjuje, da v letu 2022 epidemija Covid-19 ne bo pomembno vplivala na doseganje poslovnih načrtov.

VPLIV VOJNE V UKRAJINI NA POSLOVANJE

Skupina je proučila vpliv vojne v Ukrajini in posledično uvedenih sankcij na poslovanje skupine in družbe Intereuropa. Izpostavljenost skupine se kaže v prodaji storitev na ruskem in ukrajinskem trgu ter preko sredstev, ki jih imata v lasti dve odvisni družbi v Ukrajini.

Zaradi relativno majhnega obsega poslovanja z Rusijo in Ukrajino ter nizke naložbene izpostavljenosti do Ukrajine uprava ocenjuje, da vojna v Ukrajini in posledično uvedene sankcije neposredno ne bodo pomembno vplivale na poslovanje skupine Intereuropa ter doseganje poslovnih ciljev skupine v letu 2022.

POSLOVNO POROČILO

POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA

1. Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa

Tabela 3: Finančni rezultati skupine Intereuropa v obdobju januar–september 2022 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–sep 2022	Načrt Jan–sep 2022	Jan–sep 2021	Indeks 2022/načrt	Indeks 22/21
Prihodki od prodaje	149.732	130.839	129.163	114	116
Kopinski promet	74.804	70.062	64.951	107	115
Logistične rešitve	26.633	23.245	22.866	115	116
Interkontinentalni promet	43.549	33.276	37.007	131	118
Druge storitve	4.746	4.256	4.338	112	109
EBITDA	11.744	10.128	10.841	116	108
Poslovni izid iz poslovanja	6.779	5.131	5.894	132	115
Izid financiranja	-720	-439	-346	-	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	6.077	4.692	5.549	130	110
Davek od dobička in odloženi davek	1.133	735	911	154	124
Čisti poslovni izid	4.944	3.957	4.638	125	107
EBITDA marža v %	7,8	7,7	8,4	101	93
EBIT marža v %	4,5	3,9	4,6	115	99
Prih. od prodaje /zap./mesec	12,826	10,969	11,344	117	113
Dodana vrednost /zap./mesec	3,095	2,800	2,899	111	107
ROE* v %	5,0	4,3	5,0	117	102
Postavka/kazalnik	30.9.2022		31.12.2021		Indeks 22/21
Sredstva	239.289		229.970		104
Kapital	135.470		131.382		103
Neto finančni dolg	37.369		35.763		104
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	1,40		1,65		85

* Preračunano na letno raven. Načrtovani ROE ter podatek za leto 2021 je izkazan na celoletni ravni.

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

- Skupina Intereuropa je v obdobju od januarja do septembra letos presegla lanskoletne primerljive prihodke od prodaje za 16 odstotkov ter načrt za 14 odstotkov. V poglavju 1.2 Prodaja je prikazana podrobnejša analiza prihodkov od prodaje po poslovnih področjih in trgih.
- EBITDA je znašal 11,7 milijona evrov, kar je za 8 odstotkov več v primerjavi z enakim obdobjem leta 2021 in za 16 odstotkov nad načrtovanim. Na preseganje načrtovanega EBITDA so v največji meri vplivali višji prihodki od prodaje.
- Poslovni izid iz poslovanja v višini 6,8 milijona evrov je presegel načrtovanega za 32 odstotkov ter primerljivega lanskega za 15 odstotkov.

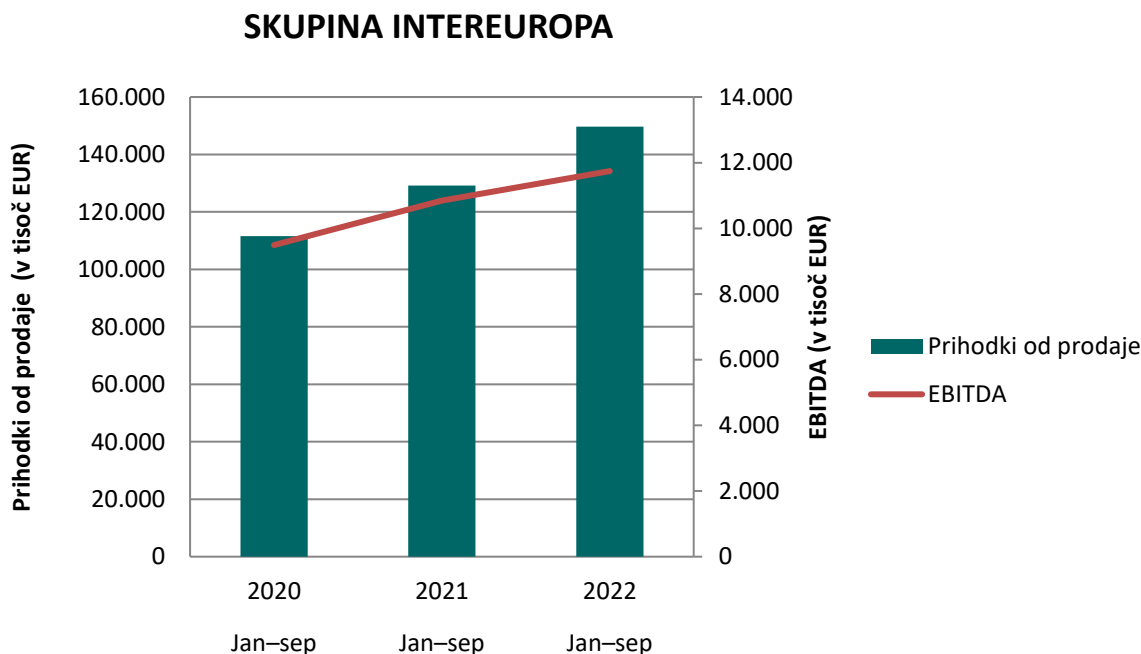
Izid financiranja

- Izid financiranja je slabši od načrtovanega in lanskoletnega, na kar najbolj vplivajo višji finančni odhodki iz naslova tečajnih razlik.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Poslovni izid iz rednega poslovanja je znašal 6,1 milijon evrov, kar je 30 odstotkov nad načrtovanim ter za 10 odstotkov več kot v primerljivem obdobju lani. Čisti poslovni izid skupine v višini 4,9 milijona evrov je presegel načrtovanega za 25 odstotkov in primerljivega lanskega za 7 odstotkov.

Slika 1: Gibanje EBITDA in prihodkov od prodaje v obdobju januar-september v letih 2020–2022



Struktura izkaza finančnega položaja

- Neto finančni dolg skupine je ob zaključku tretjega četrtertletja znašal 37,4 milijona evrov, kar je za 1,6 milijona evrov več kot ob zaključku leta 2021 in je posledica nižjega stanja denarnih sredstev, predvsem zaradi povečanja opredmetenih osnovnih sredstev.

- Delež kapitala v virih sredstev je ob koncu tretjega četrtletja znašal 56,6 odstotka, kar je za 0,5 odstotne točke manj kot ob koncu leta 2021, na kar najbolj vpliva porast kratkoročnih poslovnih obveznosti.
- Kratkoročni koeficient je znašal 1,40 in je za 0,25 nižji od kratkoročnega koeficienta ob zaključku leta 2021, na kar najbolj vpliva nižje stanje denarnih sredstev in večja rast kratkoročnih poslovnih obveznosti od kratkoročnih poslovnih terjatev.

2. Prodaja

Skupina Intereuropa je v prvih devetih mesecih leta 2022 ustvarila 149,7 milijona evrov prihodkov od prodaje ter s tem presegla lanskoletne za 16 odstotkov. Vsa tri poslovna področja so presegla tako lanskoletne primerljive kot tudi načrtovane prihodke od prodaje, kar je rezultat aktivnega trženja na vseh produktnih segmentih, normalizacije epidemičnih razmer na trgu ter tudi porasta cen letalskih in cestnih voznin. Lanskoletni in načrtovani prihodki od prodaje so bili najbolj preseženi na poslovnem področju interkontinentalni promet, in sicer pri produktih pomorski in letalski promet.

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 2022	Struktura	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 22/21	Indeks 2022/načrt
Kopenski promet	74.804	50%	64.951	50%	115	107
Logistične rešitve	26.633	18%	22.866	18%	116	115
Interkontinentalni promet	43.549	29%	37.007	29%	118	131
Druge storitve	4.746	3%	4.338	3%	109	112
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	149.732	100%	129.163	100%	116	114

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

Država	Jan–sep 2022	Struktura	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 22/21
Slovenija*	99.062	66%	86.859	67%	114
Hrvaška	25.078	17%	21.476	17%	117
Bosna in Hercegovina	6.660	4%	6.082	5%	109
Srbija	5.321	4%	3.443	3%	155
Črna gora	5.080	3%	4.439	3%	114
Ukrajina	1.296	1%	1.730	1%	75
Ostale države	7.235	5%	5.134	4%	141
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	149.732	100%	129.163	100%	116
države EU	124.140	83%	108.335	84%	115
države zunaj EU	25.592	17%	20.828	16%	123

* Podatek vključuje konsolidacijske prilagoditve.

KOPENSKI PROMET

V obdobju januar – september letos je področje kopenskega prometa ustvarilo 74,8 milijonov evrov prihodkov od prodaje. Prihodki od prodaje so bili za 15 odstotkov višji kot v enakem obdobju lani. Obvladujoča družba v Sloveniji je ustvarila 44 milijonov evrov prihodkov od prodaje kopenskega prometa, kar predstavlja 59 odstotkov celotne prodaje področja. Doseženi prodajni rezultat v Sloveniji je bil za 14 odstotkov višji v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta. Rast prihodkov od prodaje so poleg obvladujoče družbe v Sloveniji dosegle tudi ostale družbe v skupini, z izjemo družbe v Ukrajini.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2022	Struktura	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 22/21
KOPENSKI PROMET	74.804	100%	64.951	100%	115
Zbirni promet	15.540	21%	12.964	20%	120
Domači promet	12.720	17%	10.810	17%	118
Cestni promet	38.635	52%	33.049	51%	117
Carinske storitve	6.089	8%	5.784	9%	105
Železniški promet	1.809	2%	2.343	4%	77
Pretovor v pretočnih skladiščih	11	0%	0	0%	-

- Produkt zbirni promet je na nivoju skupine v obdobju januar – september 2022 ustvaril 15,5 milijona evrov prihodkov od prodaje, kar je za 2,6 milijona evrov oziroma 20 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021. Obvladujoča družba je ustvarila 72 odstotkov prihodkov od prodaje produkta zbirni promet, pri čemer je zabeležena rast v višini 14 odstotkov. Odvisna družba na Hrvaškem je ustvarila 19 odstotkov celotnih prihodkov od prodaje in zabeležila 24 odstotno rast. Rast prihodkov od prodaje v zbirnem prometu beležijo tudi preostale odvisne družbe Intereurope.
- Prihodki od prodaje produkta domači promet so v obdobju januar – september 2022 znašali 12,7 milijona evrov, kar je za 18 odstotkov več v primerjavi z enakim obdobjem predhodnega leta. Storitve domačega prometa predstavljajo, poleg samostojnega produkta, pomembno podporno storitev drugim produktom v skupini. Največji porast prihodkov produkta domači promet je v odvisni družbi na Hrvaškem, kjer so prihodki zrasli za 15 odstotkov, ter obvladujoči družbi, kjer so prihodki zrasli za 16 odstotkov. Ti dve družbi sta v obdobju januar - september 2022 ustvarili skupaj 91 odstotkov vseh prihodkov produkta domači promet v skupini.
- Prihodki od prodaje na produktu cestnega prometa so se v primerjavi z enakim obdobjem lani zvišali za 17 odstotkov. Višja prodaja je v pomembni meri posledica višjih prodajnih cen zaradi porasta cen energentov. Prihodke od prodaje cestnega prometa so povečale vse družbe, vključno z odvisno družbo v Ukrajini.
- Prihodki od prodaje produkta carinskih storitev so bili v prvih devetih mesecih letos za 5 odstotkov višji kot v enakem obdobju lani. Na pozitivno poslovanje produkta carinskih storitev vpliva predvsem povečano povpraševanje po carinskih storitvah s strani obstoječih kupcev in pridobitev novih kupcev v skupini.

→ Produkt železniškega prometa je na ravni skupine zaostal za lanskoletnim prodajnim rezultatom zaradi krize v Ukrajini in posledično izpada prodaje produkta v ukrajinski družbi.

LOGISTIČNE REŠITVE

Področje logističnih rešitev v skupini Intereuropa je v obdobju januar – september 2022 ustvarilo 26,6 milijona evrov prihodkov od prodaje oziroma 18 odstotkov celotne prodaje skupine. Glede na enako obdobje leta 2021 je skupina dosegla rast prihodkov od prodaje logističnih rešitev za 16 odstotkov, višjo prodajo so ustvarile vse družbe v skupini.

Skozi celotno obdobje v vseh družbah skupine potekajo aktivnosti za optimalno zaplnitev skladiščnih kapacitet in pridobivanje kompleksnih poslov z višjo dodano vrednostjo.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2022	Struktura	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 22/21
LOGISTIČNE REŠITVE	26.633	100%	22.866	100%	116
Skladiščenje	20.521	77%	17.104	75%	120
Distribucija	6.112	23%	5.762	25%	106

- Produkt skladiščenje je v obdobju januar – september 2022 na nivoju skupine Intereuropa ustvaril 20,5 milijona evrov prihodkov od prodaje, kar predstavlja 14 odstotni delež v prodaji skupine oziroma 77 odstotni delež prihodkov prodaje področja logističnih rešitev.
- V obdobju januar - september 2022 je bilo ustvarjenih 6,1 milijona evrov prihodkov od prodaje storitev distribucije, kar predstavlja 4 odstotke prodaje skupine Intereuropa oziroma 23 odstotkov prihodkov od prodaje področja logističnih rešitev.

INTERKONTINENTALNI PROMET

Prihodki od prodaje na področju interkontinentalni promet so v prvih devetih mesecih leta 2022 znašali 43,6 milijona evrov, kar je za 18 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021. V celotnih prihodkih od prodaje skupine Intereuropa predstavlja interkontinentalni promet 29 odstotni delež.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–sep 2022	Struktura	Jan–sep 2021	Struktura	Indeks 22/21
INTERKONTINENTALNI PROMET	43.549	100%	37.007	100%	118
Pomorski promet	28.430	65%	24.851	67%	114
Avtomobilska logistika	3.659	8%	3.251	9%	113
Pomorska agencija	433	1%	336	1%	129
Letalski promet	9.421	22%	6.750	18%	140
Projektni tovari	1.606	4%	1.819	5%	88

- Na področju pomorskega prometa izkazujeta produkta kontejnerji FCL in LCL rast prihodkov od prodaje, kar je posledica povečanja obsega poslovanja obstoječih kupcev in pridobitve novih kupcev. Prihodki od prodaje produkta konvencionalnih tovorov so letos višji kot v enakem obdobju 2021 zaradi povečanega obsega poslovanja obstoječih kupcev.
- Prihodki na produktu projektni tovari so v prvih devetih mesecih 2022 nekoliko nižji kot v primerljivem obdobju leta 2021, kar je posledica zamika izvedbe nekaterih poslov v naslednje obdobje.
- Avtomobilska logistika beleži rast prihodkov v primerjavi z enakim obdobje leta 2021 zaradi povečanega obsega poslovanja kupcev ter pridobitve novih poslov.
- Prihodki od prodaje pomorske agencije za 29 odstotkov presegajo prihodke od prodaje v enakem obdobju lanskega leta zaradi večjega števila zastopanih ladij ter pridobitve dodatnih poslov.
- Med januarjem in septembrom leta 2022 je področje letalskega prometa preseglo lanske prihodke od prodaje za 40 odstotkov. V Sloveniji, kjer je bilo ustvarjenih 77 odstotkov prihodkov od prodaje produkta letalskega prometa, so se prihodki od prodaje povišali za 31 odstotkov glede na prihodke v primerljivem obdobju leta 2021. V skladu z globalnimi trendi se v naslednjih mesecih pričakuje upočasnitev rasti prihodkov in prodaje tudi v naši regiji.

3. Naložbe v osnovna sredstva

Skupina Intereuropa je v obdobju januar-september leta 2022 realizirala 8.730 tisoč evrov investicijskih vlaganj v osnovna sredstva, od tega je 5.653 tisoč evrov investiranih v nepremičnine ter 3.077 tisoč evrov v opremo in neopredmetena sredstva. S tem je izpolnila 63 odstotkov celoletnega načrta investicijskih vlaganj.

Obvladujoča družba Intereuropa, d. d. je v nepremičnine, opremo in neopredmetena sredstva investirala 2.638 tisoč evrov, medtem ko so ostale družbe skupine v osnovna sredstva vložile 6.092 tisoč evrov.

Največ sredstev je bilo namenjenih za izgradnjo novega logističnega centra na Reki, nabavo viličarjev in izvedbo del za novo hladilnico v Celju.

Tabela 9: Pregled investicijskih vlaganj v obdobju januar – september 2022 (v tisoč EUR)

družba	SKUPAJ INVESTICIJE				nepremičnine			oprema in neopredmetena sredstva		
	2022 jan-sep	2022 načrt	2021 jan-sep	% letne realiz. načrta	2022 jan-sep	2022 načrt	2021 jan-sep	2022 jan-sep	2022 načrt	2021 jan-sep
Intereuropa d.d.	2.638	4.770	563	55	569	2.448	64	2.069	2.322	499
Odvise družbe	6.092	9.039	1.604	67	5.083	6.139	1.044	1.008	2.900	560
SKUPAJ	8.730	13.809	2.167	63	5.653	8.587	1.108	3.077	5.222	1.059

Slika 2: Struktura investicij v skupini Intereuropa v obdobju januar- september 2022
(v tisoč EUR)

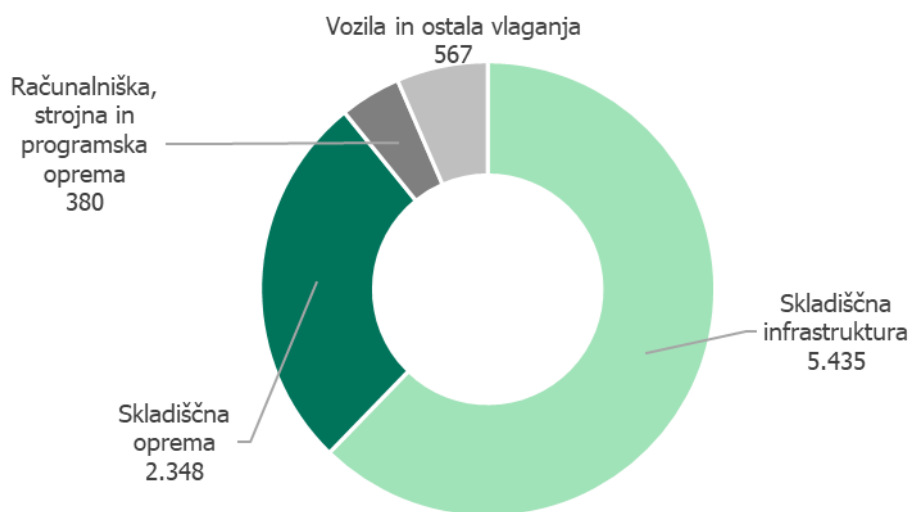


Tabela 10: Pregled investicijskih vlaganj po vrsti vlaganj v obdobju januar–september 2022
(v tisoč EUR)

INVESTICIJE PO VRSTI VLAGANJ	SKUPAJ INVESTICIJE			nepremičnine		oprema in neopredmetena sredstva	
	2022 jan-sep	2022 načrt	% letne realiz. načrta	2022 jan-sep	2022 načrt	2022 jan-sep	2022 načrt
Skladiščna infrastruktura	5.435	7.886	69	5.435	7.886		
Skladiščna oprema	2.348	2.330	101			2.348	2.330
Vozila	138	328	42			138	328
IT oprema in neopredmetena sredstva	380	1.370	28			380	1.370
Ostala vlaganja	428	1.895	23	218	700	210	1.195
SKUPAJ	8.730	13.809	63	5.653	8.586	3.077	5.223

4. Prodaja osnovnih sredstev

Skupina Intereuropa je v obdobju januar – september 2022 prodala osnovna sredstva v knjigovodski vrednosti 1,2 mio evrov. Največji delež prodaje se nanaša na prodajo nepremičnine z namembnostjo parkirnega prostora v Varaždinu.

5. Upravljanje s človeškimi viri

GIBANJE ŠTEVILA ZAPOSLENIH

V skupini Intereuropa je bilo na dan 30. 9. 2022 zaposlenih 1.358 delavcev, kar je za 14 zaposlenih več kot na zadnji dan leta 2021.

V obdobju januar – september 2022 se je v skupini zaposlilo 186 novih sodelavcev, odšlo pa 172 zaposlenih.

Preko zaposlitvenih agencij in študentskih servisov je v opazovanem obdobju opravljalo delo v skupini Intereuropa, preračunano na polni delovni čas, povprečno 256 delavcev. Delež fleksibilne delovne sile je znašal 16,4 odstotka vseh delavcev (preračunano na polni delovni čas), kar je za 1,2 odstotni točki več kot v enakem obdobju preteklega leta.

Tabela 11: Število zaposlenih v skupini Intereuropa dan 30. 9. 2022 po državah

	30.09.2022	31.12.2021	Razlika 22 - 21	Indeks 2022/2021
Slovenija	609	593	16	103
Hrvaška	283	289	-6	98
Bosna in Hercegovina	138	126	12	110
Srbija	105	104	1	101
Makedonija	35	37	-2	95
Kosovo	47	52	-5	90
Črna gora	114	115	-1	99
Ukrajina	27	28	-1	96
SKUPAJ	1.358	1.344	14	101

Število zaposlenih se je najbolj zvišalo v obvladujoči družbi in odvisni družbi v BIH, zmanjšalo pa na Hrvaškem in na Kosovu.

RAZVOJ IN IZOBRAŽEVANJE

Skupina Intereuropa je v opazovanem obdobju za usposabljanje namenila dobrih 49 tisoč evrov, kar predstavlja 28 odstotkov načrtovanih sredstev za to obdobje. Zaposleni skupine so pridobivali nova znanja v skupno 5.201 urah. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta je bilo realiziranih za 2.185 ur manj izobraževanja.

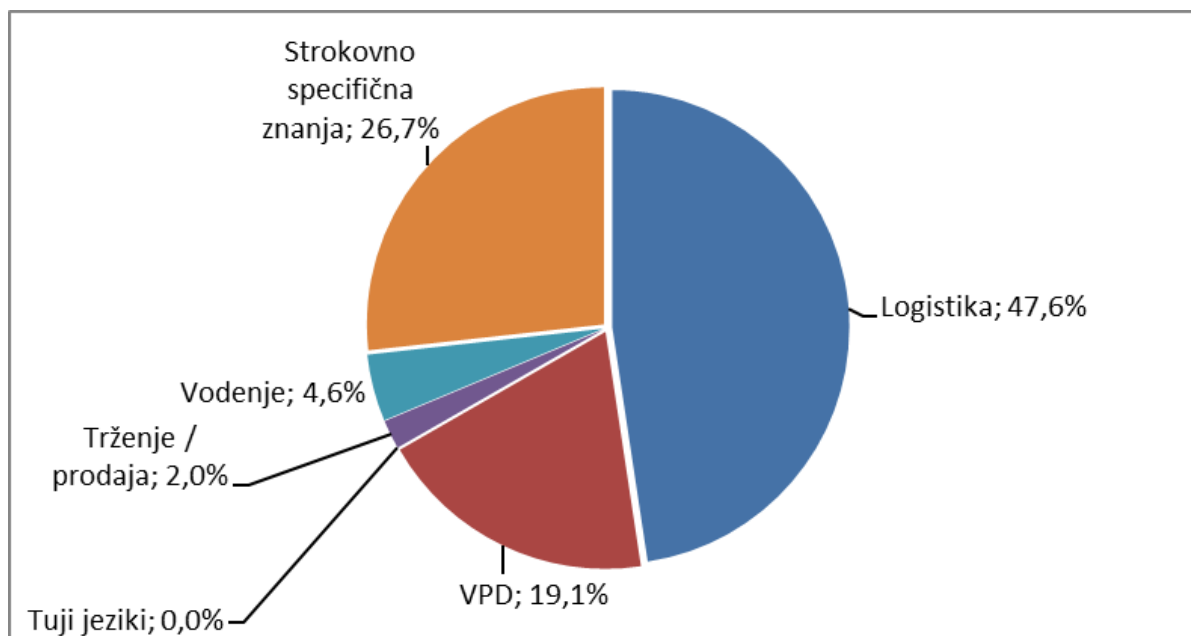
Z internimi strokovnjaki je bilo izvedenih 12,8 odstotkov izobraževanja, vsa v obvladujoči družbi in sicer: delavnice za informacijsko podporo logističnim procesom na področju pomorskega prometa, predstavitev in uporaba sistema kakovosti ter izobraževanja s področja varstva in zdravja pri delu.

Od najboljšežnejših izobraževanj velja izpostaviti izobraževanje v obvladujoči družbi in sicer pridobivanje veščin asertivne komunikacije, za kar je bilo namenjenih 484 ur, ter pridobivanje vodstvenih znanj, za kar je bilo namenjenih 236 ur. V odvisni družbi na Hrvaškem je bilo 1.680

ur namenjenih usposabljanju voznikov viličarjev. Skoraj polovica vseh usposabljanj so predstavljala izobraževanja s področja logističnih znanj, kot je carinska zakonodaja, poreklo blaga, zakonodaja na področju prevozov v cestnem prometu, informacijski program za novega ladjarja v družbi Interagent itd.

V celotni skupini Intereuropa so se zaposleni izobraževali povprečno po 4 ure, največ, in sicer 21 ur na zaposlenega, v odvisni družbi Interagent ter po 8 ur v družbi Interzav in odvisni družbi Intereuropa, logistične usluge d.o.o. Zagreb.

Slika 3: 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.

V obdobju januar – september je bilo okuženih s korona virusom za 9 odstotkov več delavcev kot v enakem obdobju preteklega leta, in sicer 317 zaposlenih in 62 agencijskih delavcev, kar predstavlja 24,3 odstotkov vseh zaposlenih v skupini, vključno z najetimi delavci. Zaradi razloga višje sile, to je karantene in varstva otrok, je bilo v skupini Intereuropa odsotnih od dela 84 zaposlenih vključno z najetimi delavci, kar je za 11 delavcev več kot v enakem obdobju lani.

Preko 283 oseb je v tem obdobju občasno opravljalo delo od doma, kar pa ni bil razlog le okužba s korona virusom, saj imajo delavci v slovenskem delu skupine, ki izpolnjujejo vse zahtevane zakonske pogoje, sklenjene pogodbe za delo na domu.

Absentizem zaradi bolniških staležev je v skupini v opazovanem obdobju znašal 6,1 odstotka, kar je za 1,1 odstotne točke več kot v enakem obdobju preteklega leta ter nad načrtovano vrednostjo 4,5 odstotka. Porast bolniške odsotnosti je povezana tudi z večjim deležem okuženih s korona virusom v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta.

V skupini se je na delu poškodovalo devet redno zaposlenih in sedem agencijskih delavcev, skupaj 16, kar je eden več kot v primerljivem obdobju leta 2021. To predstavlja 1 odstotek poškodovanih glede na skupno število vseh delavcev (redno zaposleni, študentje in agencijski delavci), kar je še vedno manj od ciljnih 1,5 odstotka.

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

- V vseh družbah skupine je bilo skupaj na preventivne zdravstvene preglede napotenih 239 redno zaposlenih, kar je 65 manj kot v enakem obdobju leta 2021.
- 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.

6. Upravljanje s tveganji in priložnostmi

Politika upravljanja s tveganji in priložnostmi je v družbah skupine Intereuropa opredeljena s pravilnikom o upravljanju s tveganji in priložnostmi v skupini Intereuropa, ki je bil prenovljen v letu 2018 in dopolnjen v letih 2019 in 2020. Pravilnik opredeljuje proces upravljanja s tveganji in priložnostmi v vseh družbah skupine in obsega:

- odgovornosti in pristojnosti ključnih oseb v aktivnostih upravljanja s tveganji in priložnostmi,
- opredelitev in vrste tveganj,
- organiziranost procesa upravljanja s tveganji,
- metodologijo merjenja izpostavljenosti tveganjem,
- proces upravljanja priložnosti in vzpostavitev registra priložnosti,
- 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 četrtnetja je bilo v skupini ocenjenih 53 tveganj, od tega dve z visoko stopnjo tveganja, 14 tveganj s srednjo stopnjo tveganja in 37 tveganj z nizko stopnjo tveganja.

Strateško tveganje je tveganje nastanka izgube, ki nastane zaradi nepravilnih poslovnih odločitev, neustreznega izvajanja sprejetih odločitev ter premajhne odzivnosti na spremembe poslovnega okolja. To tveganje je odvisno od skladnosti med postavljenimi strateškimi cilji in poslovno strategijo za doseg teh ciljev, angažiranih sredstev za doseganje ciljev in od kakovosti izvedbe. V skupini Intereuropa je prepoznanih 13 strateških tveganj, dve med njimi sta v tretjem četrtnetju novi, in sicer tveganje neuspešne uvedbe nove organizacijske strukture ter tveganje neskladnosti z davčnimi predpisi. Med strateškimi tveganji sta dve z visoko stopnjo tveganja, in sicer tveganje, da strateške investicije ne bodo izvedene v pričakovanem roku in tveganje padca vrednosti nepremičnin zaradi povečanega deželnega tveganja. Stopnja prvega se je v tretjem četrtnetju povišala, na kar vplivajo spremembe tržnih razmer in gospodarskega okolja, visoka inflacija in povišanje obrestnih mer, kar otežuje odločitve o izvedbi strateških investicij. Ostala tveganja, vključno z novima, so prepoznana s srednjo ali nizko stopnjo tveganja, med njimi z najvišjo stopnjo tveganja povišanja cen stroškov infrastrukture.

Največja skupina tveganj so operativna tveganja. Ob zaključku tretjega četrtnetja 2022 je v skupini ocenjenih 30 operativnih tveganj. Operativno tveganje predstavlja možnost izgube zaradi neustreznega ali neuspešnega izvajanja notranjih postopkov, procesov, ljudi in sistemov ali pa zaradi zunanjih dogodkov. Večina prepoznanih operativnih tveganj je z nizko stopnjo tveganja, 5 tveganj je prepoznanih s srednjo stopnjo tveganja, med njimi najvišji tveganje izgube nekontroliranih poslov zaradi spremembe poslovnega modela strank/partnerjev v pomorskem prometu. S srednjo stopnjo tveganja so prepoznana tudi tveganje prevelike fluktuacije ključnih in perspektivnih kadrov ali nezavzetosti, tveganje v zvezi s prevarami in drugimi kaznivimi dejanji, tveganje, da stranka ne bo pripravljena sprejeti pogojev Intereurope, ki so povezani s povečanjem stroškov poslovanja, ter tveganje pojava epidemije in negativen vpliv na poslovanje.

Finančna tveganja so tveganja povezana s sposobnostjo ustvarjanja finančnih prihodkov, obvladovanja finančnih odhodkov ter ohranjanja vrednosti finančnega premoženja. V skupini je prepoznanih 5 finančnih tveganj, od katerih so tri tveganja ocenjena s srednjo stopnjo tveganja, med njimi najvišje obrestno tveganje – povišanje referenčne obrestne mere za EURIBOR. 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 posloводства, članov nadzornih svetov in odgovornostjo pravnih oseb. Ob koncu tretjega četrtnetja je bilo ocenjenih 5 tveganj skladnosti s predpisi. Med tveganji skladnosti s predpisi sta prepoznani dve tveganji s srednjo stopnjo, med njima najvišje tveganje v zvezi s carinskimi postopki.

7. Finančni rezultat poslovanja družbe Intereuropa, d. d.

Tabela 12: Poslovanje družbe Intereuropa, d. d. v obdobju januar–september 2022 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–sep 2022	Načrt Jan–sep 2022	Jan–sep 2021	Indeks 2022/načrt	Indeks 22/21
Prihodki od prodaje	102.381	86.221	89.818	119	114
Kopenski promet	44.118	39.801	38.730	111	114
Logistične rešitve	18.366	16.352	16.042	112	114
Interkontinentalni promet	35.670	26.271	31.379	136	114
Druge storitve	4.227	3.797	3.667	111	115
EBITDA	6.819	5.027	6.482	136	105
Poslovni izid iz poslovanja	3.946	2.147	3.580	184	110
Izid financiranja	534	3.575	202	15	265
Poslovni izid iz rednega poslovanja	4.480	5.722	3.782	78	118
Davek od dobička in odložen davek	400	257	386	156	104
Čisti poslovni izid	4.079	5.465	3.395	75	120
EBITDA marža v %	6,7	5,8	7,2	114	92
EBIT marža v %	3,9	2,5	4,0	155	97
Prih.od prodaje /zap./mesec	20,317	17,271	18,679	118	109
Dodana vrednost /zap./mesec	4,500	3,972	4,316	113	104
ROE* v %	5,9	7,7	5,1	76	116
Postavka/kazalnik	30.9.2022		31. 12.2021		Indeks 22/21
Sredstva	182.359		174.464		105
Kapital	96.887		92.807		104
Neto finančni dolg	46.938		48.168		97
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	1,18		1,41		84

* Preračunano na letno raven. Načrtovani ROE ter podatek za leto 2021 je izkazan na celoletni ravni.

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

- Družba je v obdobju januar – september leta 2022 ustvarila 102,4 milijone evrov prihodkov od prodaje, kar je 19 odstotkov več kot je bilo načrtovano in 14 odstotkov več kot v primerljivem obdobju lani.
- EBITDA je znašal 6,8 milijona evrov, kar je za 36 odstotkov nad načrtom ter 5 odstotkov več kot v enakem obdobju lanskega leta. Na presežanje načrtovanega EBITDA so v največji meri vplivali višji prihodki od prodaje.
- Poslovni izid iz poslovanja v višini 3,9 milijona evrov presega načrtovanega za 84 odstotkov ter primerljivega lanskega za 10 odstotkov.

Izid financiranja

- Izid iz financiranja je bil v obdobju januar – september 2022 pod načrtom, v največji meri zaradi deloma nerealiziranih načrtovanih prihodkov iz deležev družb v skupini, ki pa so kljub temu višji kot v istem obdobju leta 2021.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Družba Intereuropa, d. d. je v prvih devetih mesecih 2022 ustvarila 4,5 milijona evrov poslovnega izida iz rednega poslovanja. Družba je za 18 odstotkov preseгла lanskoletni poslovni izid iz rednega poslovanja. Čisti poslovni izid družbe je znašal 4,1 milijona evrov, kar je za 20 odstotkov nad lanskoletnimi primerljivimi rezultati. Načrtovane vrednosti poslovnega izida iz rednega poslovanja in čistega poslovnega izida, zaradi nižjih prihodkov iz deležev družb v skupini od načrtovanih, niso dosežene.

Struktura izkaza finančnega položaja

- Neto finančni dolg družbe je na dan 30. septembra 2022 znašal 46,9 milijona evrov, kar je za 1,2 milijona evrov manj kot ob zaključku leta 2021, na kar najbolj vplivajo nižje finančne obveznosti.
- Delež kapitala v virih sredstev je ob zaključku tretjega četrtletja 2022 znašal 53,1 odstotka, in se je v primerjavi s koncem leta 2021 znižal za 0,1 odstotne točke, na kar najbolj vpliva porast kratkoročnih poslovnih obveznosti.
- Kratkoročni koeficient je znašal 1,2 in je za 0,23 nižji kot ob koncu leta 2021.

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. 2022

	30. 9. 2022	31. 12. 2021
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	1.929	2.179
Knjigovodska vrednost delnice v EUR	3,53	3,40
Čisti dobiček na navadno delnico v EUR*	0,19	0,15

* 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 2022

	Jan–sep 2022	Jan–dec 2021
Zaključni tečaj konec obdobja v EUR*	1,45	1,46
Tehtani povprečni tečaj v EUR	1,38	1,38
Najvišji tečaj v EUR	1,50	1,49
Najnižji tečaj v EUR	1,15	1,06
Tržna kapitalizacija v tisoč EUR *	24.405	24.573
Promet v tisoč EUR	55	157
P/B	0,41	0,43
P/E	7,77	9,73
Kapitalski donos	-0,7%	25,9%

* 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.

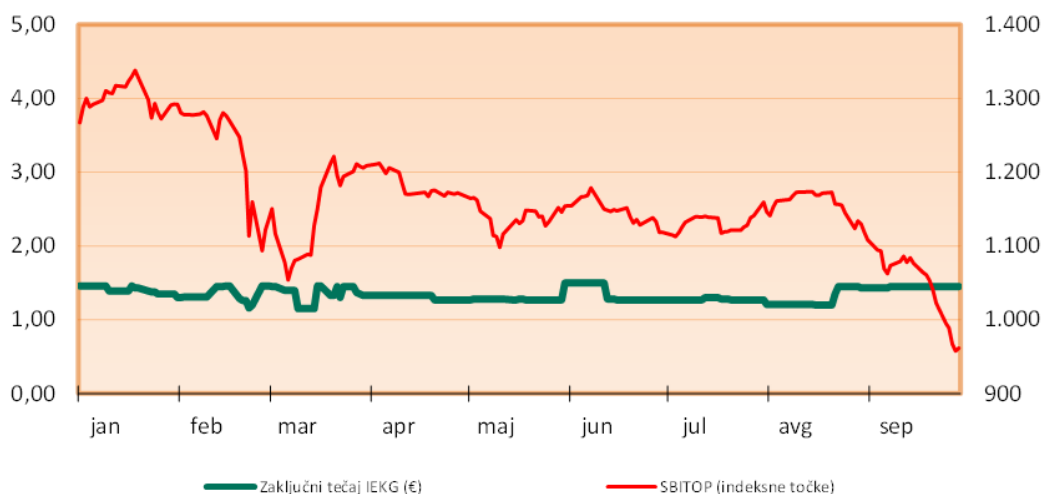
Kapitalski donos = porast zaključnega tečaja v obdobju.

TRGOVANJE Z DELNICO IEKG

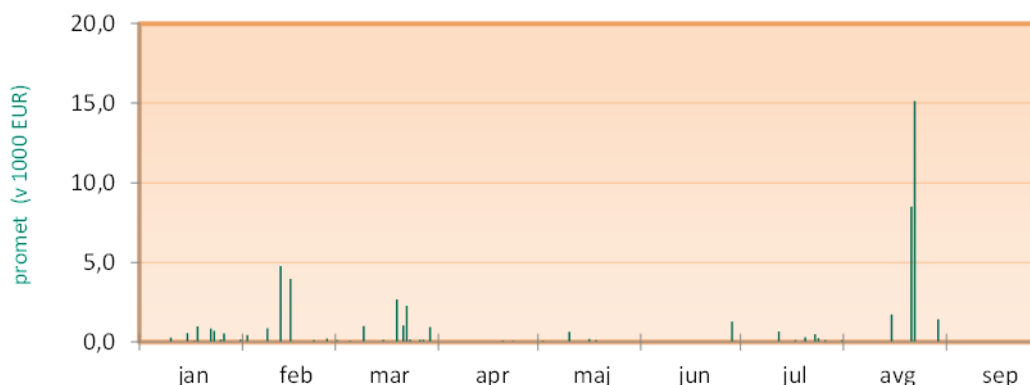
Z delnico IEKG je bilo na Ljubljanski borzi v obdobju januar – september 2022 ustvarjenega za 55 tisoč evrov prometa, kar je za odstotek manj kot v enakem obdobju leta 2021. Tečaj delnice se je gibal med 1,15 in 1,50 EUR za delnico, obdobje pa je zaključil na ravni 1,45 EUR. V devetih mesecih je izgubil 0,7 odstotka vrednosti, Slovenski borzni indeks SBITOP pa kar 23,6 odstotkov vrednosti.

Tržna kapitalizacija je ob koncu septembra znašala 24,4 milijona evrov, kar predstavlja 0,3 odstotka tržne kapitalizacije vseh delnic na Ljubljanski borzi.

Slika 4: Gibanje zaključnega tečaja delnice IEKG in indeksa SBITOP v obdobju januar – september 2022



Slika 5: Promet z delnico IEKG v obdobju januar– september 2022



LASTNIŠKA STRUKTURA

Lastniška struktura na dan 30. 9. 2022 se v primerjavi z 31. 12. 2021 ni bistveno spremenila. Največji lastnik Pošta Slovenije d.o.o. je ob koncu obdobja imel enak lastniški delež kot ob začetku leta (87,2 odstotkov), t.j. 13.306.067 navadnih delnic IEKG in 10.657.965 prednostnih delnic IEKN.

V devetih mesecih leta 2022 se je število delničarjev zmanjšalo za 250 na 1.929 delničarjev. Velik del tega zmanjšanja se je zgodil v začetku leta 2022, ko so delnice imetnikov, ki od ukinitve registrskih računov v letu 2017 do konca leta 2021 svojih delnic niso prenesli na trgovalni račun dokončno postale last Kapitalske družbe d.d. (KAD-ZNVP 48.b).

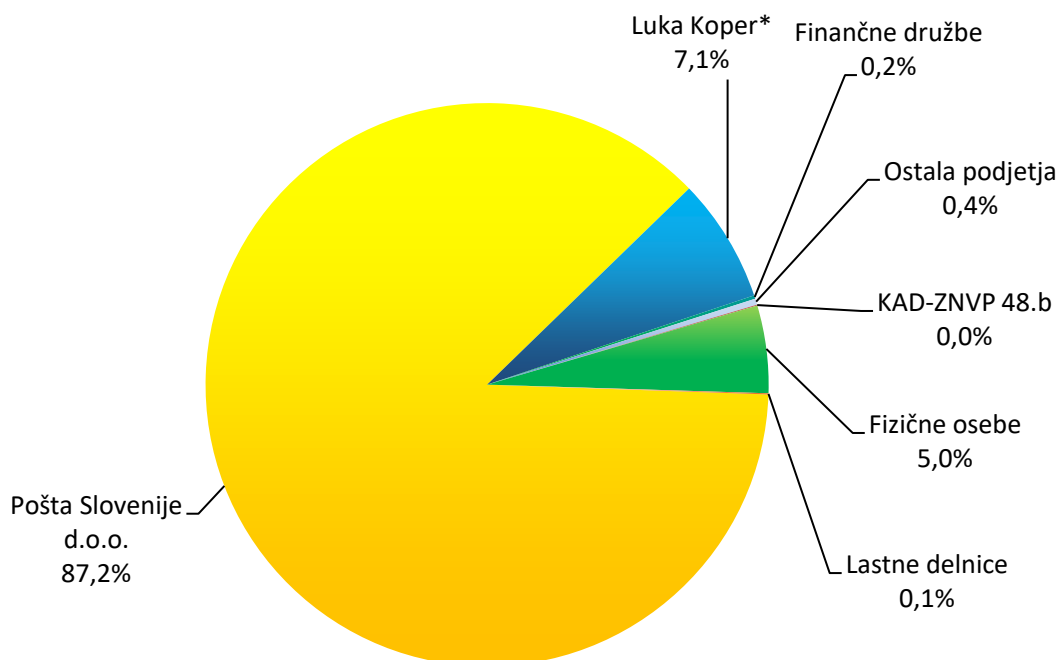
Med desetimi največjimi lastniki ni bilo sprememb. Njihov skupni lastniški delež se v primerjavi z 31. 12. 2021 tako ni spremenil in je znašal 95,8%.

Tabela 15: Deset največjih delničarjev Intereurope, d. d. na dan 30. 9. 2022 v primerjavi z 31. 12. 2021

	Delničar	30. 9. 2022		31. 12. 2021		Indeks 22 / 21
		število delnic	delež %	število delnic	delež %	
1.	Pošta Slovenije d.o.o.	23.964.032	87,2%	23.964.032	87,2%	100
2.	Luka Koper d.d.	1.344.783	4,9%	1.344.783	4,9%	100
3.	Luka Koper INPO d.o.o.	615.730	2,2%	615.730	2,2%	100
4.	fizična oseba	117.967	0,4%	117.967	0,4%	100
5.	fizična oseba	76.873	0,3%	76.873	0,3%	100
6.	fizična oseba	73.196	0,3%	73.196	0,3%	100
7.	fizična oseba	61.332	0,2%	61.332	0,2%	100
8.	Raiffeisen Bank International AG	35.643	0,1%	35.643	0,1%	100
9.	Arima d.o.o.	31.366	0,1%	31.366	0,1%	100
10.	fizična oseba	22.409	0,1%	22.409	0,1%	100
	ostali	1.145.472	4,2%	1.145.472	4,2%	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 2021 in je znašal 0,2 odstotka.

Slika 6: Lastniška struktura družbe Intereuropa, d. d. na dan 30. 9. 2022



* 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. 2022 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. 2022

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

LASTNE DELNICE

Družba Intereuropa, d. d. v obdobju januar - september 2022 ni trgovala z lastnimi delnicami in je bila na dan 30. 9. 2022 imetnica 18.135 lastnih delnic IEKG, kar predstavlja 0,0660 odstotka vseh delnic. Delež lastnih delnic se glede na stanje na dan 31. 12. 2021 ni spremenil. V skladu z 249. členom ZGD-1 družba iz lastnih delnic nima glasovalnih pravic.

DIVIDENDNA POLITIKA

Družba v letih 2009 do 2021 ni izplačevala dividend.

Skupščina delničarjev je dne 28. 6. 2022 odločila, da bilančni dobiček, ki znaša 13.606.814,64 evrov ostane v celoti nerazporejen.

OBVEŠČANJE DELNIČARJEV

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

Pri komuniciranju z delničarji uporablja naslednje oblike komuniciranja:

- redna skupščina delničarjev;
- redna objava poslovnih rezultatov in drugih cenovno občutljivih informacij;
- redno komuniciranje preko sistema SEOnet;
- redno komuniciranje z mediji;
- sprotna objava informacij o poslovanju na spletnih straneh družbe.

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

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
DRUŽBE INTEREUROPA, D. D.**

za obdobje januar–september 2022

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 2022 in primerjalno obdobje od januarja do septembra 2021 so nerevidirani, za primerjalno obdobje na dan 31. december 2021 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 2022, 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 – 100 %
- 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 %

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

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

1.1 Izkaz poslovnega izida

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Prihodki od prodaje	149.732.093	129.163.089	102.381.198	89.817.713
Izgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	-4.883	8.429	1.397	1.168
Drugi poslovni prihodki	723.697	682.664	429.534	235.338
Stroški blaga, materiala in storitev	-112.000.566	-95.287.313	-78.681.788	-68.525.447
Stroški dela	-24.385.773	-22.162.502	-15.855.312	-14.270.866
Amortizacija	-4.884.280	-4.935.113	-2.828.408	-2.902.395
Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	-788.456	-136.591	-695.030	-53.393
Drugi poslovni odhodki	-1.612.708	-1.438.485	-805.982	-722.295
Poslovni izid iz poslovanja	6.779.124	5.894.178	3.945.609	3.579.823
Finančni prihodki od obresti	172.547	95.325	134.404	102.025
Drugi finančni prihodki	6	102.396	944.659	623.113
Finančni odhodki - stroški financiranja	-515.910	-542.737	-442.540	-483.758
Izgube zaradi oslabitve danih posojil in depozitov, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	500	-1.000	0	0
Drugi finančni odhodki	-377.060	-145	-102.388	-39.478
Izid financiranja	-719.917	-346.161	534.135	201.902
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	17.751	1.196	0	0
Poslovni izid iz rednega poslovanja	6.076.958	5.549.213	4.479.744	3.781.725
Davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	-1.132.641	-910.845	-400.343	-386.262
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	4.944.317	4.638.368	4.079.401	3.395.463
Čisti poslovni izid - obvladujoči del	4.812.110	4.536.395	0	0
Čisti poslovni izid - neobvladujoči del	132.207	101.973	0	0
Osnovni in prilagojeni čisti dobiček na navadno delnico			0,14	0,12

1.2 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	4.944.317	4.638.368	4.079.401	3.395.463
Drugi vseobsegajoči donos	40.640	341.120	0	4.162
Postavke, ki bodo prerazvrščene v poslovni izid	40.640	361.528	0	0
Sprememba poštene vrednosti za prodajo razpoložljivih finančnih sredstev	378	95	0	0
Prevedbene tečajne razlike	40.262	361.433	0	0
Postavke, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid	0	-20.408	0	4.162
Sprememba poštene vrednosti zemljišč	0	-27.000	0	0
Prenos presežka iz prevrednotenja zemljišč v preneseni čisti poslovni izid	0	-285.407	0	-34.770
Sprememba odloženih davkov	0	54.151	0	6.606
Sprememba prenesenega čistega poslovnega izida iz naslova prenosa presežka iz prevrednotenja zemljišč	0	285.407	0	34.770
Obračunani davek iz prenesenega čistega poslovnega izida	0	-47.559	0	-2.444
Celotni vseobsegajoči donos	4.984.957	4.979.488	4.079.401	3.399.625
Celotni vseobsegajoči donos - obvladujoči del	4.863.463	4.884.239	0	0
Celotni vseobsegajoči donos - neobvladujoči del	121.494	95.249	0	0

1.3 Izkaz finančnega položaja

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
SREDSTVA				
Opredmetena osnovna sredstva	143.682.717	139.418.665	74.809.690	73.967.932
Naložbene nepremičnine	21.337.197	21.780.421	15.503.601	15.845.654
Neopredmetena sredstva	2.457.068	2.721.268	2.324.107	2.569.091
Druga dolgoročna sredstva	20.378	18.381	20.377	18.381
Dolgoročne poslovne terjatve	2.377.951	178.872	2.372.936	174.171
Odložene terjatve za davek	7.279.647	7.487.245	5.601.775	5.573.003
Dolgoročna dana posojila in depoziti	131.240	174.129	1.665.532	252.178
Druge dolgoročne finančne naložbe	128.473	110.226	43.694.669	43.206.668
SKUPAJ DOLGOROČNA SREDSTVA	177.414.671	171.889.207	145.992.687	141.607.078
Zaloge	91.058	43.710	34.303	4.406
Kratkoročna dana posojila in depoziti	3.160.216	3.629.983	2.650.990	3.082.730
Sredstva iz pogodb s kupci	1.678.836	1.435.511	1.344.298	975.908
Kratkoročne poslovne terjatve	43.982.591	36.536.024	30.666.491	25.227.231
Kratkoročne terjatve za davek iz dobička	121.701	196.675	11.188	0
Druga kratkoročna sredstva	1.134.018	384.936	803.915	223.396
Denarna sredstva in njihovi ustrezniki	11.706.200	15.853.959	855.615	3.343.621
SKUPAJ KRATKOROČNA SREDSTVA	61.874.620	58.080.798	36.366.800	32.857.292
SKUPAJ SREDSTVA	239.289.291	229.970.005	182.359.487	174.464.370
KAPITAL				
Kapital - obvladujoči del	128.874.372	124.015.394	96.886.885	92.807.484
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	5.151.334	5.160.392	2.748.880	2.748.880
Rezerve za pošteno vrednost	44.041.113	44.040.738	30.508.319	30.508.319
Prevedbene tečajne razlike	-7.014.712	-7.065.690	0	0
Preneseni čisti poslovni izid	35.941.057	29.423.089	13.606.815	10.004.996
Čisti poslovni izid	4.812.110	6.513.395	4.079.401	3.601.819
Kapital - neobvladujoči del	6.595.580	7.366.144	0	0
SKUPAJ KAPITAL	135.469.952	131.381.538	96.886.885	92.807.484
OBVEZNOSTI				
Rezervacije	3.124.656	3.035.561	2.174.329	2.126.615
Dolgoročno odloženi prihodki	44.818	54.417	44.817	54.418
Dolgoročne finančne obveznosti	44.479.664	48.512.566	43.924.961	47.653.571
Dolgoročne poslovne obveznosti	1.240.903	1.173.980	1.221.120	1.150.086
Odložene obveznosti za davek	10.625.369	10.609.166	7.330.321	7.330.321
SKUPAJ DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	59.515.410	63.385.690	54.695.548	58.315.011
Kratkoročne finančne obveznosti	7.887.293	6.908.732	8.185.511	7.193.347
Obveznosti iz pogodb s kupci	489.022	978.229	41.495	347.419
Kratkoročne poslovne obveznosti	35.529.501	26.809.162	22.354.514	15.727.339
Kratkoročne obveznosti za davek iz dobička	329.184	459.409	163.722	50.410
Kratkoročno odloženi prihodki	68.929	47.245	31.812	23.360
SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	44.303.929	35.202.777	30.777.054	23.341.875
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	239.289.291	229.970.005	182.359.487	174.464.370

1.4 Izkaz denarnih tokov

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Denarni tokovi pri poslovanju				
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	4.944.317	4.638.368	4.079.401	3.395.463
Prilagoditve za:				
amortizacijo	4.884.280	4.935.113	2.828.408	2.902.395
oslabitev in odpise opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	11.600	11.185	4.713	272
dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev, naložbenih nepremičnin in neopredmetenih sredstev	-202.105	-354.429	-105.522	-94.105
izgubo pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	69.371	405	40.233	0
izgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev	4.883	0	0	0
izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve	788.456	136.591	695.030	53.393
finančne prihodke od obresti	-172.548	-95.325	-134.404	-102.025
druge finančne prihodke	-6	-102.396	-944.659	-623.113
finančne odhodke - stroške financiranja	515.910	542.737	442.540	483.758
izgubo zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	-500	1.000	0	0
druge finančne odhodke	377.060	145	102.388	39.477
pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	-17.750	-1.196	0	0
davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	1.132.641	910.845	400.343	386.262
Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih obratnih sredstev in davki	12.335.609	10.623.043	7.408.471	6.441.778
Spremembe čistih obratnih sredstev in rezervacij				
Sprememba sredstev iz pogodb s kupci	-243.325	-1.040.108	-368.389	-741.743
Sprememba terjatev	-10.960.213	-6.617.943	-8.048.828	-3.512.077
Sprememba zalog	-47.348	-11.931	-29.896	0
Sprememba drugih kratkoročnih sredstev	-751.079	-852.260	-582.517	-738.448
Sprememba obveznosti iz pogodb s kupci	-489.207	-130.088	-305.924	41.823
Sprememba poslovnih obveznosti	9.272.533	5.606.294	6.606.133	3.038.691
Sprememba rezervacij	89.096	100.681	47.714	-16.158
Sprememba dolgoročno odloženih prihodkov	12.085	-8.027	-1.148	17.105
Plačani davek od dobička	-956.965	-892.699	-326.989	-469.131
Čisti denarni tok iz poslovanja	8.261.186	6.776.962	4.398.627	4.061.840
Denarni tokovi pri naložbenju				
Prejete obresti	165.519	87.062	86.716	109.948
Prejete dividende in deleži v dobičku	0	0	220.121	19.517
Prejemki od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev	1.283.489	2.588.641	117.688	405.102
Prejemki od prodaje neopredmetenih sredstev	83.800	0	83.800	0
Prejemki iz danih dolgoročnih posojil	0	0	10.385	0
Prejemki iz danih dolgoročnih depozitov	42.343	0	0	0
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih posojil	0	0	0	-250.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih depozitov	470.000	-1.000.000	0	0
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	-9.106.937	-2.179.957	-2.447.069	-527.220
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-131.537	-142.680	-131.538	-139.477
Izdatki za dana dolgoročna posojila	0	0	-992.000	-194.400
Izdatki za dokapitalizacijo odvisnih družb	0	0	-30.000	-30.000
Izdatki za nakup lastnih delnic	0	-8.665	0	0
Čisti denarni tok iz naložbenja	-7.193.323	-655.599	-3.081.897	-606.530
Denarni tokovi pri financiranju				
Plačane obresti	-456.801	-851.963	-423.690	-1.115.703
Izdatki za vračilo dolgoročnih posojil	-3.783.092	-1.750.000	-3.487.500	-1.750.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih posojil	269.911	304.012	400.000	0
Plačila obveznosti iz najemov	-1.099.788	-1.462.819	-289.279	-329.720
Izplačane dividende	-160.760	-243.116	0	0
Čisti denarni tok iz financiranja	-5.230.530	-4.003.886	-3.800.469	-3.195.423
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	15.853.959	11.609.486	3.343.621	2.374.180
Tečajne razlike iz denarnih sredstev	14.908	5.248	-4.267	0
Denarni izid v obdobju iz rednega poslovanja	-4.162.667	2.117.477	-2.483.739	259.887
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	11.706.200	13.732.211	855.615	2.634.067

1.5 Izkaz sprememb lastniškega kapitala skupine Intereuropa

			REZERVE IZ DOBIČKA					REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST					ZADRŽANI DOBIČEK		Kapital – obvladujoči del	Kapital – neobvladujoči del	Skupaj kapital
	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice	Lastne delnice (kot odbitna postavka)	Statutarne rezerve	Druge rezerve	Rezerve za pošteno vrednost zemljišč	Rezerve za pošteno vrednost finančnih naložb	Rezerve za aktuarske izgube	Rezerve pridružene družbe	Prevedbene tečajne razlike	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja			
v evrih																	
Stanje 1. 1. 2022	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	44.982.159	-48.591	-890.112	-2.718	-7.065.690	29.423.089	6.513.395	124.015.394	7.366.144	131.381.538
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	375	0	0	50.978	0	4.812.110	4.863.463	121.494	4.984.957
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.812.110	4.812.110	132.207	4.944.317
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	375	0	0	50.978	0	0	51.353	-4.388	46.965
Dokup deleža v odvisni družbi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.325	-6.325
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	0	6.513.395	-6.513.395	0	0	0
Dividende oziroma deleži v dobičku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-412.068	-412.068
Dokup deleža - posel z lastniki	0	0	0	0	0	0	-9.058	0	0	0	0	0	0	0	-9.058	-481.920	-490.978
Druge spremembe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.573	0	4.573	1.930	6.503
Končno stanje 30. 9. 2022	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	480.790	44.982.159	-48.216	-890.112	-2.718	-7.014.712	35.941.057	4.812.110	128.874.372	6.595.580	135.469.952

			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
Drugi 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
Dividende oziroma deleži v dobičku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-285.777	-285.777
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	7.323.463	129.566.253

1.6 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. 2022	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	31.250.317	-741.998	10.004.996	3.601.819	92.807.484
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	4.079.401	4.079.401
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	4.079.401	4.079.401
Transakcije z lastniki										
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0	0	0	3.601.819	-3.601.819	0
Končno stanje 30. 9. 2022	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	31.250.317	-741.998	13.606.815	4.079.401	96.886.885

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

1.7 Podlaga in pojasnila k računovodskim izkazom

1.7.1 Podlaga za sestavitev

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

1.7.2 Uporaba ocen in presoje

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 2021.

1.7.3 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

Prihodki od prodaje

Skupina Intereuropa v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Prihodki po poslovnih področjih										
Kopenski promet	44.118.188	38.729.861	17.467.003	14.937.568	4.573.237	4.500.645	2.944.836	1.844.833	2.939.640	2.584.991
Logistične rešitve	18.366.073	16.041.705	4.765.886	4.282.827	1.260.211	625.874	813.833	678.872	954.440	864.751
Interkontinentalni promet	36.138.024	31.730.835	3.906.494	3.276.157	912.873	983.373	2.252.431	1.399.891	501.261	373.924
Druge storitve	4.392.841	3.832.394	435.134	481.129	347.141	326.181	7.872	4.277	754.670	672.788
Skupaj	103.015.126	90.334.795	26.574.517	22.977.681	7.093.462	6.436.073	6.018.972	3.927.873	5.150.011	4.496.454
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)										
Slovenija	57.766.879	51.289.638	1.174.874	453.763	280.747	269.542	600.570	424.218	50.618	81.171
Hrvaška	1.868.880	1.595.161	21.592.027	18.958.728	71.832	49.814	61.333	49.898	89.224	58.455
Bosna in Hercegovina	997.425	912.857	781.625	787.274	5.629.537	4.827.681	69.445	65.811	49.779	44.507
Črna gora	325.704	288.589	1.574	3.472	3.171	1.938	89.731	51.870	4.236.669	3.671.579
Ostale države	42.056.238	36.248.550	3.024.417	2.774.444	1.108.175	1.287.098	5.197.893	3.336.076	723.721	640.742
Skupaj	103.015.126	90.334.795	26.574.517	22.977.681	7.093.462	6.436.073	6.018.972	3.927.873	5.150.011	4.496.454

v evrih	Ukrajina		Ostale države		Izločitve		Skupaj	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Prihodki po poslovnih področjih								
Kopenski promet	1.378.541	1.734.237	6.417.035	4.963.583	5.034.831	4.344.578	74.803.647	64.951.141
Logistične rešitve	0	0	489.910	463.268	17.333	90.945	26.633.019	22.866.352
Interkontinentalni promet	0	0	1.340.977	641.729	1.502.797	1.398.630	43.549.263	37.007.280
Druge storitve	0	297	337.208	307.416	1.528.703	1.286.163	4.746.164	4.338.316
Skupaj	1.378.541	1.734.534	8.585.130	6.375.996	8.083.664	7.120.316	149.732.093	129.163.089
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)								
Slovenija	335.965	132.089	736.829	736.169	1.901.227	1.249.368	59.045.252	52.137.221
Hrvaška	0	0	11.669	128.964	1.622.251	2.043.892	22.072.714	18.797.128
Bosna in Hercegovina	0	0	5.816	14.572	1.546.790	1.474.640	5.986.837	5.178.062
Črna gora	0	0	68.953	9.208	393.531	317.656	4.332.271	3.709.000
Ostale države	1.042.576	1.602.445	7.761.863	5.487.083	2.619.865	2.034.760	58.295.019	49.341.678
Skupaj	1.378.541	1.734.534	8.585.130	6.375.996	8.083.664	7.120.316	149.732.093	129.163.089

Intereuropa, d. d.		
v evrih	1-9 2022	1-9 2021
Prihodki po poslovnih področjih		
Kopinski promet	44.118.188	38.729.862
Logistične rešitve	18.366.073	16.041.705
Interkontinentalni promet	35.669.870	31.378.876
Druge storitve	4.227.067	3.667.270
Skupaj	102.381.198	89.817.713
Prihodki ustvarjeni po državah (sedež kupca)		
Slovenija	57.464.268	51.010.843
Luksemburg	6.689.238	5.445.182
Avstrija	5.825.522	5.595.994
Nemčija	5.624.993	3.835.868
Italija	3.932.805	2.972.554
Nizozemska	2.507.915	2.259.576
Ostale države	20.336.457	18.697.696
Skupaj	102.381.198	89.817.713

V okviru prihodkov od prodaje skupina/družba izkazuje tudi prihodke od najema. Skupina je v obdobju januar–september 2022 uresničila prihodke od najemov v vrednosti 5.367.270 evrov (v enakem obdobju lani 4.563.248 evrov), medtem ko so prihodki družbe iz tega naslova znašali 3.716.111 evrov (v enakem obdobju lani 3.168.110 evrov).

Drugi poslovni prihodki

	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
v evrih	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	202.105	354.429	105.522	94.105
Prihodki od odprave slabitev slabitve opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	0	0	0
Prihodki od odprave rezervacij	42.349	37.794	0	2.640
Prejete državne podpore	126.693	172.275	122.801	103.065
Prihodki iz naslova odpisov dolgov	0	0	0	20.716
Ostali poslovni prihodki	352.550	118.166	201.211	14.812
Skupaj	723.697	682.664	429.534	235.338

Stroški blaga, materiala in storitev

	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
v evrih	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Stroški materiala in nabavna vrednost prodanega blaga	3.637.010	2.719.227	1.796.563	1.412.067
Stroški storitev v skupini	0	0	1.956.170	1.759.992
Stroški storitev				
direktni stroški	97.313.536	82.454.970	67.225.309	58.226.234
stroški najete delovne sile in študentskega dela	3.360.544	3.178.115	3.046.377	2.958.629
stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev	1.448.810	1.151.294	924.980	670.367
stroški vzdrževanja neopredmetenih osnovnih sredstev	641.666	649.790	563.372	571.572
stroški kratkoročnih najemov opredmetenih osnovnih sredstev	311.164	244.192	78.027	83.705
stroški najemov neopredmetenih sredstev	354.141	328.801	353.029	328.175
zavarovalne premije	778.936	741.015	402.417	434.820
stroški varovanja premoženja	718.080	697.548	446.120	442.833
stroški intelektualnih storitev	979.011	1.043.534	823.691	844.128
stroški nadzornega sveta in njegovih komisij	161.719	126.964	134.961	116.385
ostali stroški storitev	2.295.949	1.951.863	930.772	676.540
Skupaj	112.000.566	95.287.313	78.681.788	68.525.447

Stroški dela

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Stroški plač	17.197.657	15.765.932	10.744.781	9.831.371
Stroški socialnih zavarovanj	3.504.009	3.227.807	2.175.140	1.959.702
Drugi stroški dela:				
regres	898.373	720.274	748.211	589.744
prevoz in prehrana	1.578.434	1.440.769	1.090.995	1.009.313
ostali stroški dela	348.950	330.995	256.706	221.350
odhodki za udeležbo delavcev v dobičku	858.350	676.725	839.479	659.386
Skupaj	24.385.773	22.162.502	15.855.312	14.270.866

Amortizacija

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	3.078.566	3.087.395	1.830.908	1.895.794
Amortizacija naložbenih nepremičnin	511.302	516.790	395.883	401.379
Amortizacija neopredmetenih sredstev	331.734	334.473	314.046	314.577
Amortizacija pravic do uporabe sredstev v najemu	962.678	996.455	287.571	290.645
Skupaj	4.884.280	4.935.113	2.828.408	2.902.395

Izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve

V obdobju januar–september 2022 je v skupini predstavljala postavka izgube zaradi oslabitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabitve, odhodek v višini 788.456 evrov (v enakem obdobju lani je odhodek v skupini znašal 136.591 evrov), medtem ko je v družbi ta postavka predstavljala odhodek v višini 695.030 evrov (v enakem obdobju lani je predstavljala odhodek v višini 53.393 evrov).

Drugi poslovni odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Nadomestila za stavbno zemljišče in podobni odhodki	998.959	982.077	652.700	644.698
Odhodki drugih dajatev	46.447	64.673	2.490	4.424
Oslabitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	11.590	0	272
Odpisi in izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	80.970	0	44.947	0
Odhodki iz naslova oblikovanja rezervacij	80.946	78.504	5.141	0
Ostali poslovni odhodki	405.386	301.641	100.704	72.901
Skupaj	1.612.708	1.438.485	805.982	722.295

Finančni prihodki in odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Prihodki od obresti od družb v skupini	0	0	76.110	51.175
Prihodki od obresti od drugih	172.548	95.325	58.293	50.850
Prihodki od dividend in drugih deležev iz dobička od družb v skupini	0	0	944.653	614.584
Prihodki iz deležev v pridruženem podjetju	0	0	0	0
Prihodki iz odprave slabitve finančnih naložb	506	9.010	6	8.528
Neto tečajne razlike	0	93.386	0	0
Skupaj finančni prihodki	173.054	197.721	1.079.062	725.137
Odhodki za obresti in drugi odhodki izposojanja	-515.910	-542.737	-442.540	-483.758
Odhodki iz oslabitve posojil in depozitov	0	-1.000	0	0
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	0	-145	0	0
Neto tečajne razlike	-377.061	0	-72.387	-9.477
Skupaj finančni odhodki	-892.971	-543.882	-544.927	-523.235
Izid financiranja	-719.917	-346.161	534.135	201.902

Poslovni izid

Skupina Intereuropa

Skupina je v obdobju januar–september 2022 dosegla poslovni izid iz poslovanja v višini 6.779.124 evrov (v enakem obdobju lani 5.894.178 evrov).

V obravnavanem obdobju je skupina dosegla čisti poslovni izid v višini 4.944.317 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 4.812.110 evrov in neobvladujočim lastnikom 132.207 evrov (v enakem obdobju lani je znašal čisti poslovni izid 4.638.368 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 4.536.395 evrov in 101.973 evrov neobvladujočim lastnikom).

Intereuropa, d. d.

Družba Intereuropa je v obdobju januar–september 2022 dosegla poslovni izid iz poslovanja v višini 3.945.609 evrov (v enakem obdobju lani je ta znašal 3.579.823 evrov).

Dosežen čisti poslovni izid je v obravnavanem obdobju znašal 4.079.401 evrov (v enakem obdobju lani je znašal 3.395.463 evrov).

1.7.4 Pojasnila k izkazu finančnega položaja

Opredmetena osnovna sredstva

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Zemljišča in zgradbe				
Zemljišča	68.982.235	70.173.585	41.444.762	41.444.762
Zgradbe	57.489.495	58.525.420	27.403.261	28.088.274
Naprave in oprema	7.412.097	6.176.383	4.669.407	3.546.442
Pravice do uporabe sredstev v najemu	1.860.097	1.687.595	819.688	521.283
Vlaganja v tuja opredmetena osnovna sredstva	24.175	24.449	7.868	8.735
Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	7.914.618	2.831.233	464.704	358.436
Skupaj	143.682.717	139.418.665	74.809.690	73.967.932

Knjigovodska vrednost zastavljenih opredmetenih osnovnih sredstev (zemljišč in zgradb) je na dan 30. septembra 2022 za skupino znašala 36.034.159 evrov (zastava se nanaša na zavarovanje obveznosti iz naslova prejetih posojil in pogojnih obveznosti), za družbo pa 20.206.015 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. septembra 2022 znašala 21.337.197 evrov v skupini (konec leta 2021 je znašala 21.780.421 evrov) in 15.503.601 evrov v družbi (konec leta 2021 je znašala 15.845.654 evrov).

Knjigovodska vrednost zastavljenih naložbenih nepremičnin je konec septembra 2022 za skupino znašala 2.181.948 evrov, za družbo pa 1.277.365 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. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Dolgoročne premoženjske pravice	303.584	355.643	215.066	247.967
Dobro ime	41.721	41.721	0	0
Druga neopredmetena sredstva	2.104.633	2.257.357	2.101.912	2.254.577
Neopredmetena sredstva v pripravi	7.130	66.547	7.129	66.547
Skupaj	2.457.068	2.721.268	2.324.107	2.569.091

Dana posojila in depoziti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Dolgoročna posojila in depoziti	131.240	174.129	1.665.532	252.178
Dana posojila odvisnim družbam	0	0	1.534.292	120.938
Dana posojila drugim	131.240	131.322	131.240	131.240
Depoziti	0	42.807	0	0
Kratkoročna posojila in depoziti	3.160.216	3.629.983	2.650.990	3.082.730
Dana posojila odvisnim družbam	0	0	2.618.180	3.049.920
Dana posojila drugim	33.346	33.583	32.810	32.810
Depoziti	3.126.870	3.596.400	0	0
Skupaj	3.291.456	3.804.112	4.316.522	3.334.908

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. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Dolgoročne finančne naložbe v delnice in deleže odvisnih družb	0	0	43.620.021	43.132.019
Dolgoročna finančna naložba v delež pridružene družbe	89.908	72.158	39.059	39.059
Druge dolgoročne finančne naložbe	38.565	38.068	35.589	35.590
Skupaj	128.473	110.226	43.694.669	43.206.668

Obvladujoča družba Intereuropa, d. d. je v letu 2022 odkupila delnice manjšinskih delničarjev v odvisni družbi Intereuropa RTC, d. d. Sarajevo. Po zaključenem prevzemnem postopku, na podlagi obvezne prevzemne ponudbe, je družba julija postala lastnica 100 odstotkov delnic odvisne družbe Intereuropa RTC, d. d., Sarajevo.

Kratkoročne poslovne terjatve

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v skupini	0	0	1.030.734	866.320
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini za obresti	0	0	258.998	213.642
Kratkoročne terjatve za dividende in druge deleže v dobičku družb v skupini	0	0	724.539	0
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	41.280.761	33.358.790	27.427.800	22.089.181
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.701.830	3.177.234	1.224.420	2.058.088
Skupaj	43.982.591	36.536.024	30.666.491	25.227.231

Druga kratkoročna sredstva

Druga kratkoročna sredstva skupine so konec septembra 2022 znašala 1.134.018 evrov (konec leta 2021 so znašala 384.936 evrov), družbe pa 803.915 evrov (konec leta 2021 so znašala 223.396 evrov) in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške.

Rezervacije

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade	2.692.530	2.630.783	1.820.632	1.764.360
Rezervacije iz naslova tožb	242.156	215.068	255.415	269.113
Druge rezervacije	189.970	189.710	98.282	93.142
Skupaj	3.124.656	3.035.561	2.174.329	2.126.615

Finančne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Prejeta posojila od drugih	43.503.356	47.727.479	43.468.993	47.387.743
Obveznosti iz najemov	976.308	785.087	455.968	265.828
Skupaj dolgoročne finančne obveznosti	44.479.664	48.512.566	43.924.961	47.653.571
Prejeta posojila od družb v skupini	0	0	2.100.000	2.100.000
Prejeta posojila od drugih	6.171.567	5.442.514	5.617.044	4.768.685
Obveznosti iz najemov	1.005.420	1.007.220	468.467	324.662
Obveznosti za dividende in druge deleže	710.306	458.998	0	0
Skupaj kratkoročne finančne obveznosti	7.887.293	6.908.732	8.185.511	7.193.347

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

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. Pošta Slovenije, d. o. o., je izdala poročstvo k posojilu v višini 80 odstotkov zneska posojila.

Poslovne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	91.438	108.932	91.438	108.932
Druge dolgoročne poslovne obveznosti	1.149.465	1.065.048	1.129.682	1.041.154
Skupaj dolgoročne poslovne obveznosti	1.240.903	1.173.980	1.221.120	1.150.086
Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	0	392.760	357.554
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	28.835.448	21.549.787	18.177.931	12.445.551
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	6.694.053	5.259.375	3.783.823	2.924.234
Skupaj kratkoročne poslovne obveznosti	35.529.501	26.809.162	22.354.514	15.727.339

1.7.5 Ostala pojasnila

Pogojne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev za družbe v skupini	0	0	2.997.007	735.585
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev do drugih	18.682.679	18.235.186	7.840.000	9.364.516
Pogojne obveznosti iz naslova tožb	230.886	256.922	57.580	80.085
Druge pogojne obveznosti	170.706	170.706	65.706	65.706
Skupaj	19.084.271	18.662.814	10.960.293	10.245.892

Poštena vrednost

Poštena vrednost finančnih instrumentov

v evrih	Skupina Intereuropa			
	30. 9. 2022		31. 12. 2021	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Poštena vrednost sredstev				
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.975	2.975	2.478	2.478
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	35.590	35.590	35.590	35.590
Dolgoročna posojila in depoziti	131.240	131.240	174.129	174.129
Dolgoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	37.951	37.951	178.872	178.872
Kratkoročna posojila in depoziti	3.160.216	3.160.216	3.629.983	3.629.983
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	42.520.961	42.520.961	34.899.642	34.899.642
Denar in denarni ustrezniki	11.706.200	11.706.200	15.853.959	15.853.959
Skupaj	57.595.133	57.595.133	54.774.653	54.774.653
Poštena vrednost obveznosti				
Dolgoročne finančne obveznosti iz posojil	43.503.356	43.503.356	47.727.479	47.727.479
Dolgoročne obveznosti iz najemov	976.308	976.308	785.087	785.087
Dolgoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	91.438	91.438	162.566	162.566
Kratkoročne finančne obveznosti iz posojil, za dividende in druge deleže	6.881.873	6.881.873	5.901.512	5.901.512
Kratkoročne obveznosti iz najemov	1.005.420	1.005.420	1.007.220	1.007.220
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	30.547.190	30.547.190	22.382.412	22.382.412
Skupaj	83.005.585	83.005.585	77.966.276	77.966.276

v evrih	Intereuropa, d. d.			
	30. 9. 2022		31. 12. 2021	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Poštena vrednost sredstev				
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	35.590	35.590	35.590	35.590
Dolgoročna posojila in depoziti	1.665.532	1.665.532	252.178	252.178
Dolgoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	32.936	32.936	174.171	174.171
Kratkoročna posojila in depoziti	2.650.990	2.650.990	3.082.730	3.082.730
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	27.389.109	27.389.109	24.113.579	24.113.579
Denar in denarni ustrezniki	855.615	855.615	3.343.621	3.343.621
Skupaj	32.629.772	32.629.772	31.001.869	31.001.869
Poštena vrednost obveznosti				
Dolgoročne finančne obveznosti iz posojil	43.468.993	43.468.993	47.387.743	47.387.743
Dolgoročne obveznosti iz najemov	455.9689	455.968	265.828	265.828
Dolgoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	91.438	91.438	162.567	162.567
Kratkoročne finančne obveznosti iz posojil	7.717.044	7.717.044	6.868.685	6.868.685
Kratkoročne obveznosti iz najemov	468.467	468.467	324.662	324.662
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	18.881.329	18.881.329	12.998.059	12.998.059
Skupaj	71.083.239	71.083.239	68.007.544	68.007.544

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. 2022			31. 12. 2021		
	Raven 1	Raven 3	Skupaj	Raven 1	Raven 3	Skupaj
Poštena vrednost sredstev						
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.975	0	2.975	2.478	0	2.478
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida	0	35.590	35.590	0	35.590	35.590
Dolgoročna posojila in depoziti	0	131.240	131.240	0	174.129	174.129
Dolgoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	37.951	37.951	0	178.872	178.872
Kratkoročna posojila in depoziti	0	3.160.216	3.160.216	0	3.629.983	3.629.983
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	42.520.961	42.520.961	0	34.899.642	34.899.642
Denar in denarni ustrezniki	0	11.706.200	11.706.200	0	15.853.959	15.853.959
Skupaj	2.975	57.592.158	57.595.133	2.478	54.772.175	54.774.653
Poštena vrednost obveznosti						
Dolgoročne finančne obveznosti iz posojil	0	43.503.356	43.503.356	0	47.727.479	47.727.479
Dolgoročne obveznosti iz najemov	0	976.308	976.308	0	785.087	785.087
Dolgoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	0	91.438	91.438	0	162.566	162.566
Kratkoročne finančne obveznosti iz posojil, za dividende in druge deleže	0	6.881.873	6.881.873	0	5.901.512	5.901.512
Kratkoročne obveznosti iz najemov	0	1.005.420	1.005.420	0	1.007.220	1.007.220
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	0	30.547.190	30.547.190	0	22.382.412	22.382.412
Skupaj	0	83.005.585	83.005.585	0	77.966.276	77.966.276

v evrih	Intereuropa, d. d.					
	30. 9. 2022			31. 12. 2021		
	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	35.590	35.590
Dolgoročna posojila in depoziti	0	1.665.532	1.665.532	0	252.178	252.178
Dolgoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	32.936	32.936	0	174.171	174.171
Kratkoročna posojila in depoziti	0	2.650.990	2.650.990	0	3.082.730	3.082.730
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	27.389.109	27.389.109	0	24.113.579	24.113.579
Denar in denarni ustrezniki	0	855.615	855.615	0	3.343.621	3.343.621
Skupaj	0	32.629.772	32.629.772	0	31.001.869	31.001.869
Poštena vrednost obveznosti						
Dolgoročne finančne obveznosti iz posojil	0	43.468.993	43.468.993	0	47.387.743	47.387.743
Dolgoročne obveznosti iz najemov	0	455.968	455.968	0	265.828	265.828
Dolgoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	0	91.438	91.438	0	162.567	162.567
Kratkoročne finančne obveznosti iz posojil	0	7.717.044	7.717.044	0	6.868.685	6.868.685
Kratkoročne obveznosti iz najemov	0	468.467	468.467	0	324.662	324.662
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	0	18.881.329	18.881.329	0	12.998.059	12.998.059
Skupaj	0	71.083.239	71.083.239	0	68.007.544	68.007.544

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

1.7.6 Finančna tveganja

Med finančna tveganja skupine/družbe spadajo:

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

Likvidnostno tveganje

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

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

Poleg navedenega imajo odvisne družbe možnost kratkoročnega zadolževanje znotraj skupine.

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

v evrih	Skupina Intereuropa 30. 9. 2022						
	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leti	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila na podlagi posojilnih pogodb od drugih	49.674.923	51.837.759	3.501.839	3.318.571	25.966.670	16.416.217	2.634.462
Obveznosti iz poslovnega najema	1.981.728	1.946.485	1.115.176	308.886	285.009	218.514	18.900
Obveznosti za dividende in druge deleže	710.306	710.306	316	709.990	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev	28.835.448	28.835.448	28.691.450	52.560	22.689	68.749	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	23.626	23.626	23.626	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	1.803.180	1.803.180	1.748.776	0	54.404	0	0
Skupaj	83.005.585	85.133.178	35.057.557	4.390.007	26.328.772	16.703.480	2.653.362

v evrih	31. 12. 2021						
	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leti	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila na podlagi posojilnih pogodb	53.169.993	54.771.810	2.917.547	3.062.923	6.025.752	36.184.664	6.580.924
Obveznosti iz poslovnega najema	1.792.307	1.862.951	758.041	270.220	488.982	331.015	14.692
Obveznosti za dividende in druge deleže	458.998	458.996	5.142	453.854			
Obveznost do dobaviteljev	21.809.913	21.842.060	21.633.865	45.628	93.817	68.749	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	29.978	29.978	29.978	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti	735.064	735.063	735.064				
Skupaj	77.966.275	79.670.880	26.049.659	3.832.625	6.608.551	36.584.428	6.595.615

Intereuropa, d. d.							
30. 9. 2022							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leti	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila na podlagi posojilnih pogodb v skupini	2.100.000	2.104.161	2.104.161	0	0	0	0
Prejeta posojila na podlagi posojilnih pogodb od drugih	49.086.036	51.248.872	3.152.057	3.113.829	25.932.307	16.416.217	2.634.462
Obveznosti iz najemov	924.435	878.687	196.703	206.187	238.383	218.514	18.900
Obveznosti za dividende	0	0	0	0	0	0	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	392.760	392.760	392.760	0	0	0	0
Obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	18.269.369	18.269.369	18.160.437	17.494	22.689	68.749	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	6.085	6.085	6.085	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	353.454	225.338	170.934	0	54.404	0	0
Skupaj	71.126.055	73.119.188	24.177.053	3.337.511	26.247.782	16.703.480	2.653.362

31. 12. 2021							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leti	2-5 let	Več kot 5 let
Prejeta posojila na podlagi posojilnih pogodb v skupini	2.100.000	2.109.667	1.808.924	300.743	0	0	0
Prejeta posojila na podlagi posojilnih pogodb od drugih	52.156.428	53.758.243	2.443.089	2.863.551	5.686.016	36.184.664	6.580.924
Obveznosti iz najemov	590.490	613.624	217.503	107.159	153.084	135.878	0
Obveznosti za dividende	0	0	0	0	0	0	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	357.554	357.554	357.554	0	0	0	0
Obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	12.554.482	12.554.482	12.363.293	28.623	93.817	68.749	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	11.070	11.070	11.070	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	248.589	248.589	248.589	0	0	0	0
Skupaj	68.007.543	69.642.159	17.438.952	3.300.076	5.932.917	36.389.291	6.580.924

Pri pogojnih obveznostih iz bančnih garancij in danih jamstev v višini 18.682.679 evrov pri skupini in 10.837.007 evrov pri družbi, se ocenjuje časovni razpon od 6 mesecev do 5 let.

Valutno tveganje

Skupina Intereuropa 30. 9. 2022						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve	33.279.112	387.765	5.286.599	1.137.869	2.467.566	42.558.911
Dolgoročno dana posojila in depoziti	131.240	0	0	0	0	131.240
Kratkoročno dana posojila in depoziti	3.159.680	0	0	0	536	3.160.216
Dolgoročno prejeta posojila	-43.468.993	0	0	-34.363	0	-43.503.356
Kratkoročno prejeta posojila	-5.617.044	0	0	-554.524	0	-6.171.567
Obveznosti za dividende in druge deleže	-709.687	0	0	0	-619	-710.306
Obveznosti iz najemov	-1.064.523	0	-86.912	-325.559	-504.734	-1.981.728
Poslovne obveznosti	-22.318.559	-901.090	-4.543.869	-1.477.938	-1.397.172	-30.638.628
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-36.608.774	-513.325	655.818	-1.254.515	565.577	-37.155.218

31. 12. 2021						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve	27.340.987	488.975	4.868.659	760.856	1.619.037	35.078.514
Dolgoročno dana posojila in depoziti	131.240	0	42.807	0	82	174.129
Kratkoročno dana posojila in depoziti	3.629.210	0	0	0	773	3.629.983
Dolgoročno prejeta posojila	-47.387.743	0	0	-339.736	0	-47.727.479
Kratkoročno prejeta posojila	-5.222.541	0	0	-673.829	-5.142	-5.901.512
Obveznosti za dividende in druge deleže	-459.998	0	0	0	0	-459.998
Obveznosti iz najemov	-1.000.800	0	-230.082	-336.680	-224.744	-1.792.306
Poslovne obveznosti	-14.668.909	-1.424.584	-4.083.132	-738.656	-1.629.697	-22.544.978
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-37.638.554	-935.609	598.252	-1.328.045	-239.691	-39.543.647

Intereuropa, d. d. 30. 9. 2022						
v evrih	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve do družb v skupini	1.938.897	0	0	0	75.374	2.014.270
Poslovne terjatve do drugih (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	30.074.775	100.104	-1.526	0	0	30.173.353
- od tega terjatve do kupcev	27.329.222	100.104	-1.526	0	0	27.427.800
Kratkoročno dana posojila v skupini	2.618.180	0	0	0	0	2.618.180
Dolgoročno dana posojila v skupini	1.534.291	0	0	0	0	1.534.291
Dolgoročno dani depoziti in posojila	131.240	0	0	0	0	131.240
Kratkoročno dana posojila in depoziti drugim	32.810	0	0	0	0	32.810
Kratkoročno prejeta posojila v skupini	-2.100.000	0	0	0	0	-2.100.000
Dolgoročno prejeta posojila od drugih	-43.468.993	0	0	0	0	-43.468.993
Kratkoročno prejeta posojila od drugih in druge kratkoročne finančne obveznosti	-5.617.044	0	0	0	0	-5.617.044
Obveznosti iz najemov	-924.435	0	0	0	0	-924.435
Poslovne obveznosti v skupini	-392.817	0	57	0	0	-392.760
Poslovne obveznosti do drugih (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-18.081.304	-482.384	-82	0	-59.053	-18.622.824
- od tega obveznosti do dobaviteljev	-17.727.850	-482.384	-82	0	-59.053	-18.269.369
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-34.254.400	-382.281	-1.551	0	16.320	-34.621.911

v evrih	31. 12. 2021					
	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Poslovne terjatve do družb v skupini	1.079.962	0	0	0	0	1.079.962
Poslovne terjatve do drugih (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	23.125.364	144.633	-1.543	0	0	23.268.454
- od tega terjatve do kupcev	22.147.842	144.633	-1.543	0	0	22.290.932
Kratkoročno dana posojila v skupini	3.044.824	0	0	0	0	3.044.824
Dolgoročno dana posojila v skupini	120.938	0	0	0	0	120.938
Dolgoročno dani depoziti in posojila	131.240	0	0	0	0	131.240
Kratkoročno dana posojila in depoziti drugim	32.810	0	0	0	0	32.810
Kratkoročno prejeta posojila v skupini	-2.100.000	0	0	0	0	-2.100.000
Dolgoročno prejeta posojila od drugih	-47.387.743	0	0	0	0	-47.387.743
Kratkoročno prejeta posojila od drugih in druge kratkoročne finančne obveznosti	-4.768.685	0	0	0	0	-4.768.685
Obveznosti iz najemov	-590.490	0	0	0	0	-590.490
Poslovne obveznosti v skupini	-357.579	0	0	0	0	-357.579
Poslovne obveznosti do drugih (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-11.830.064	-968.885	-1.604	0	-58.061	-12.858.615
- od tega obveznosti do dobaviteljev	-11.581.475	-968.885	-1.604	0	-58.601	-12.610.566
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-39.499.424	-824.252	-3.147	0	-58.061	-40.384.885

Kreditno tveganje

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	2.975	2.478	0	0
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	35.590	35.590	35.590	35.590
Dolgoročna dana posojila	131.240	174.129	1.665.532	252.178
Dolgoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	37.951	178.872	32.936	174.171
Kratkoročna dana posojila in depoziti	3.160.216	3.629.983	2.650.990	3.082.730
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	42.520.961	34.899.642	27.389.109	24.113.579
Denar in denarni ustrezniki	11.706.200	15.853.959	855.615	3.343.621
Skupaj	57.595.133	54.774.653	32.629.772	31.001.869

Obvladujoča družba je na dan 30. septembra 2022 v okviru dolgoročnih in kratkoročnih danih posojil izkazovala dana posojila odvisnim družbam v višini 4.152.471 evrov (31. decembra 2021 je bilo takih posojil za 3.170.858 evrov).

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

v evrih	Skupina Intereuropa					
	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2022	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2022	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2021	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2021
Nezapadlo	32.040.087	0,26%	82.181	26.375.599	0,61%	160.078
Zapadlo od 0 do 30 dni	5.671.306	0,52%	29.525	4.586.021	0,37%	16.924
Zapadlo od 31 do 60 dni	2.151.515	1,48%	31.770	1.594.439	1,65%	26.238
Zapadlo od 61 do 90 dni	748.579	1,58%	11.859	542.203	6,94%	37.611
Zapadlo od 91 do 180 dni	1.528.084	46,99%	718.120	563.706	11,93%	67.223
Zapadlo od 181 do 365 dni	415.042	100,00%	415.042	310.115	100,00%	310.115
Zapadlost nad 365	3.308.051	100,00%	3.308.051	3.383.863	100,00%	3.383.863
Tečajne razlike	21.706		7.061	6.545		1.649
Skupaj	45.884.370		4.603.609	37.362.491		4.003.701

v evrih	Intereuropa, d. d.					
	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2022	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2022	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2021	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2021
Nezapadlo	23.244.569	0,22%	50.906	19.696.014	0,69%	136.458
Zapadlo od 0 do 30 dni	3.310.742	0,52%	17.055	2.380.059	0,25%	5.974
Zapadlo od 31 do 60 dni	1.307.691	1,28%	16.719	703.462	1,61%	11.356
Zapadlo od 61 do 90 dni	335.907	1,25%	4.188	203.338	9,75%	19.826
Zapadlo od 91 do 180 dni	1.014.032	66,24%	671.742	162.347	10,69%	17.353
Zapadlo od 181 do 365 dni	205.494	100,00%	205.494	154.793	100,00%	154.793
Zapadlost nad 365	1.391.923	100,00%	1.391.923	1.475.058	100,00%	1.475.058
Tečajne razlike	6.203		0	1.248		0
Skupaj	30.816.561		2.358.027	24.776.319		1.820.818

Skupina in družba večino terjatev nimata zavarovanih. Terjatve do največjega posameznega kupca je na dan 30. septembra 2022, v skupini znašajo 2.669.523 evrov in je predstavljajo 5,8 odstotkov terjatev do kupcev skupine. Terjatve do največjega posameznega kupca družbe, so na dan 30. septembra 2022 ravno tako znašale 2.669.523 evrov in so predstavljale 8,6 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.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Popravek terjatev do kupcev na dan 1. januarja	4.003.701	4.283.541	1.820.818	1.878.313
Odpisane terjatve	-184.403	-237.346	-158.031	-39.970
Izgube zaradi oslabilve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabilve	792.806	136.741	695.240	53.520
Tečajne razlike	-8.495	6.399	0	0
Popravek terjatev do kupcev na dan 30. septembra	4.603.609	4.189.335	2.358.027	1.891.863

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

v evrih	Skupina Intereuropa			
	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2022	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2022	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2021	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2021
Nezapadlo	1.215.271	0	1.365.776	0
Zapadlo	166.687	166.687	325.498	170.883
Skupaj	1.381.958	166.687	1.691.274	170.883

v evrih	Intereuropa, d. d.			
	Bruto vrednost na dan 30. 9. 2022	Popravek vrednosti na dan 30. 9. 2022	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2021	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2021
Nezapadlo	372.616	0	944.436	0
Zapadlo	142.060	142.060	142.060	142.060
Skupaj	514.676	142.060	1.086.496	142.060

Gibanje popravka vrednosti kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Popravek terjatev na dan 1. januarja	170.883	189.371	142.060	180.547
Izgube zaradi oslabilitve terjatev, vključno z razveljavitvami izgub zaradi oslabilitve	-4.206	-23	0	0
Tečajne razlike	0	23	0	0
Popravek terjatev na dan 30. septembra	166.687	189.371	142.060	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

v evrih	Skupina Intereuropa							
	Višina posojil 30. 9. 2022	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk	Višina posojil 31. 12. 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	48.737.500	-48.738	-121.844	-243.688	52.225.000	0	0	0
1M EURIBOR	400.000	-400	-1.000	-2.000	0	0	0	0
1 M BELIBOR	588.887	-589	-1.472	-2.944	1.013.565	-1.014	-2.534	-5.068
Skupaj	49.726.387	-49.727	-124.316	-248.632	53.238.565	-1.014	-2.534	-5.068

v evrih	Intereuropa, d. d.							
	Višina posojil 30. 9. 2022	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk	Višina posojil 31. 12. 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	48.737.500	-48.738	-121.844	-243.688	52.225.000	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 izkazuje dana posojila po fiksni obrestni meri.

Upravljanje kapitala

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Dolgoročne finančne obveznosti	44.479.664	48.512.566	43.924.961	47.653.571
Kratkoročne finančne obveznosti	7.887.293	6.908.732	8.185.511	7.193.347
Skupaj finančne obveznosti	52.366.957	55.421.298	52.110.472	54.846.918
Skupaj kapital	135.469.952	131.381.538	96.886.885	92.807.484
Dolg/kapital	0,39	0,42	0,54	0,59
Kratkoročne finančne naložbe	3.160.216	3.629.983	2.650.990	3.082.730
Denarna sredstva in njihovi ustrezniki	11.706.200	15.853.959	855.615	3.343.621
Neto finančna obveznost	37.500.541	35.937.356	48.603.867	48.420.567
Neto dolg/kapital	0,28	0,27	0,50	0,52
Bilančna vsota	239.289.291	229.970.005	182.359.487	174.464.370
Kapital v bilančni vsoti	0,57	0,57	0,53	0,53

Glavni namen upravljanja kapitala je zagotoviti kapitalsko ustreznost, čim večjo finančno stabilnost in dolgoročno plačilno sposobnost za potrebe financiranja poslovanja ter za doseganje čim višje vrednosti za delničarje.

1.7.7 Posli s povezanimi osebami

v evrih	Skupina Intereuropa			
	Pridružena družba		Skupina Pošta Slovenije	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Poslovni prihodki	487.982	160.942	410.899	355.529
Poslovni odhodki	2.384.686	2.859.042	1.048.143	1.102.021
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Dolgoročne finančne naložbe v delnice oziroma deleže	39.059	39.059	0	0
Stanje poslovnih terjatev	56.238	69.753	50.236	24.205
Stanje poslovnih obveznosti	152.743	320.422	199.422	205.367

v evrih	Intereuropa, d. d.					
	Odvise družbe		Pridružena družba		Skupina Pošta Slovenije	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Prihodki od prodaje storitev	3.947.281	3.450.919	347.720	160.492	359.829	278.796
Stroški storitev	1.956.170	1.759.993	2.407.123	2.859.042	1.166.771	1.091.231
Prihodki iz deležev	944.653	614.584	0	0	0	0
Prihodki od obresti	76.110	51.175	0	0	0	0
Odhodki od obresti	16.204	24.512	0	0	0	0
	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Dolgoročne finančne naložbe v delnice oziroma deleže	43.620.021	43.132.019	39.059	39.059	0	0
Stanje poslovnih terjatev	2.014.270	1.079.962	56.238	69.753	38.692	9.150
Dana posojila	4.152.472	3.170.858	0	0	0	0
Stanje poslovnih obveznosti	392.760	357.554	152.743	320.422	233.723	204.063
Prejeta posojila	2.100.000	2.100.000	0	0	0	0

1.7.8 Informacije po poslovnih segmentih

Informacija o območnih segmentih za skupino Intereuropa

v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Prihodki od prodaje	99.074.324	86.947.871	25.073.888	21.475.647	6.660.198	6.082.446	5.320.891	3.443.379	5.079.703	4.438.442
Prihodki od prodaje z drugimi segmenti v skupini	3.940.802	3.386.924	1.500.630	1.502.034	433.265	353.626	698.081	484.495	70.308	58.011
Skupaj prihodki	103.015.126	90.334.795	26.574.517	22.977.681	7.093.462	6.436.072	6.018.971	3.927.874	5.150.011	4.496.452
Amortizacija	2.833.002	2.902.671	848.853	931.663	362.944	343.451	219.822	184.337	312.436	294.269
Poslovni izid iz poslovanja	4.155.890	3.727.786	2.421.632	2.208.253	-359.150	-419.985	-612.986	-664.236	856.982	829.289
Obrestni prihodki	135.524	103.185	1.606	5.823	72.457	99	1.690	1.259	52.966	59.587
Obrestni odhodki	442.627	483.773	6.490	13.269	25.436	9.426	98.298	64.084	6.193	9.665
Poslovni izid iz rednega poslovanja	4.727.702	3.941.334	2.399.931	2.186.860	-312.671	-430.214	-716.064	-729.124	904.226	878.210
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Davek od dobička	425.251	390.712	572.654	385.860	0	0	0	0	111.157	97.742
Čisti poslovni izid	4.302.451	3.550.622	1.827.276	1.801.000	-312.671	-430.214	-716.064	-729.124	793.068	780.468

v evrih	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločaji		Skupina	
	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021	1-9 2022	1-9 2021
Prihodki od prodaje	1.296.285	1.729.941	7.239.449	5.133.744	149.744.738	129.251.469	-12.646	-88.380	149.732.093	129.163.089
Prihodki od prodaje z drugimi segmenti v skupini	82.256	4.592	1.345.680	1.242.253	8.071.020	7.031.935	-8.071.020	-7.031.935	0	0
Skupaj prihodki	1.378.541	1.734.534	8.585.129	6.375.996	157.815.758	136.283.404	-8.083.665	-7.120.315	149.732.092	129.163.089
Amortizacija	48.454	31.667	258.770	247.055	4.884.280	4.935.112	0	0	4.884.280	4.935.113
Poslovni izid iz poslovanja	78.689	-29.260	273.825	278.569	6.814.883	5.930.417	-35.759	-36.240	6.779.124	5.894.178
Obrestni prihodki	482	185	136	868	264.862	171.004	-92.314	-75.679	172.548	95.325
Obrestni odhodki	22.487	18.466	6.695	19.733	608.224	618.417	-92.314	-75.679	515.910	542.737
Poslovni izid iz rednega poslovanja	-208.777	143.715	266.659	258.604	7.061.004	6.249.385	-984.045	-700.173	6.076.958	5.549.213
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	0	17.750	1.196	17.750	1.196
Davek od dobička	0	13.932	23.578	22.599	1.132.641	910.846	0	0	1.132.641	910.845
Čisti poslovni izid	-208.777	129.783	243.081	236.004	5.928.363	5.338.540	-984.045	-700.172	4.944.317	4.638.368

	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
v evrih	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Sredstva	184.659.530	176.262.858	55.425.444	54.360.288	15.004.099	13.978.559	11.368.095	10.765.853	19.527.222	18.684.640
Dolgoročna sredstva	146.035.864	141.641.669	41.999.435	39.020.127	11.655.725	11.510.263	9.383.153	9.287.296	11.290.477	11.119.348
Poslovne obveznosti	25.011.342	17.723.909	5.860.992	6.116.365	2.910.452	1.839.808	2.153.931	1.391.437	706.815	581.202
Finančne obveznosti	52.110.472	54.846.918	86.831	230.083	499.977	228.534	4.095.974	3.572.931	1.491.663	654.849
Naložba v pridruženo družbo	39.059	39.059	0	0	0	0	0	0	0	0

	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločanjem		Skupina	
v evrih	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021	30. 9. 2022	31. 12. 2021
Sredstva	1.510.085	1.711.287	4.474.285	4.454.909	291.968.760	280.218.392	-52.679.469	-50.248.387	239.289.291	229.970.005
Dolgoročna sredstva	1.030.446	1.233.523	1.081.312	1.255.118	222.476.411	215.067.345	-45.061.742	-43.178.138	177.414.669	171.889.207
Poslovne obveznosti	711.673	693.524	2.055.095	1.995.473	39.410.301	30.341.718	-2.639.898	-2.358.576	36.770.403	27.983.142
Finančne obveznosti	1.320.613	1.370.407	83.704	209.317	59.689.234	61.113.039	-7.322.277	-5.691.741	52.366.958	55.421.298
Naložba v pridruženo družbo	0	0	0	0	39.059	39.059	50.849	33.099	89.908	72.158

1.7.9 Dogodki po poročevalskem obdobju

Po datumu poročanja ni drugih dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazane izkaze v prvih devetih mesecih leta 2022.