

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

JANUAR - MAREC 2023



VSEBINA

UVODNO POJASNILO.....	3
IZJAVA ČLANOV POSLOVODSTVA.....	4
KLJUČNI POUDARKI POSLOVANJA	5
OSNOVNI PODATKI O SKUPINI.....	6
POSLOVNI NAČRT 2023.....	8
POMEMBNEJŠI DOGODKI.....	9
VPLIV VOJNE V UKRAJINI NA POSLOVANJE.....	10
POSLOVNO POROČILO.....	11
POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA.....	11
1. Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa	11
2. Prodaja	13
3. Naložbe v osnovna sredstva	16
4. Prodaja osnovnih sredstev	18
5. Upravljanje s človeškimi viri	18
6. Upravljanje s tveganji in priložnostmi	21
7. Finančni rezultat poslovanja družbe Intereuropa, d. d.....	22
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 – marec 2023.

Konsolidirani in nekonsolidirani računovodski izkazi za obdobje januar – marec 2023 in januar – marec 2022 niso revidirani niti pregledani s strani revizorja, medtem ko so izkazi za celotno leto 2022 revidirani. Izkazi so pripravljeni v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja.

Nadzorni svet Intereurope, d. d. je Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar – marec 2023 obravnaval na seji nadzornega sveta dne 25. maja 2023.

Dokument Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Intereuropa in družbe Intereuropa, d. d. za obdobje januar – marec 2023 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 25. maja 2023.

IZJAVA ČLANOV POSLOVODSTVA

Uprava družbe Intereuropa, d. d. izjavlja, da je po njenem najboljšem vedenju računovodsko poročilo družbe Intereuropa, Globalni logistični servis, delniška družba in skupine Intereuropa za obdobje januar – marec 2023 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 2022.

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 treh mesecih po koncu prejšnjega poslovnega leta, in njihovega vpliva na računovodska poročila, vključno z opisom bistvenih vrst tveganj in negotovosti v zvezi s preostalimi devetimi meseci tekočega poslovnega leta ter pošten prikaz informacij o pomembnih poslih s povezanimi osebami, ki je sestavljen v skladu z ustreznim računovodskim standardom.

Koper, 25. maja 2023

Intereuropa, d. d.
Uprava družbe

Damijan Vajs
predsednik 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–mar 2023	Jan–mar 2022	Indeks 23/22	Jan–mar 2023	Jan–mar 2022	Indeks 23/22
Prihodki od prodaje	46.512	47.063	99	31.994	32.815	97
EBITDA	3.592	3.604	100	2.143	2.471	87
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	1.702	2.002	85	1.169	1.542	76
Izid financiranja	-478	-204	-	-262	-26	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	1.224	1.800	68	907	1.516	60
Čisti dobiček/izguba	1.028	1.316	78	831	1.243	67
EBITDA marža v %	7,7	7,7	101	6,7	7,5	89
EBIT marža v %	3,7	4,3	86	3,7	4,7	78
Prihodki od prodaje /zap./mesec	11,552	12,136	95	17,774	20,037	89
Dodana vrednost /zap./mesec	3,043	2,955	103	4,349	4,612	94
ROE* v %	3,0	3,9	77	3,4	4,3	79
	31.3.2023	31.12.2022	Indeks 23/22	31.3.2023	31.12.2022	Indeks 23/22
Sredstva	242.769	240.045	101	180.682	177.803	102
Kapital	137.316	136.303	101	98.210	97.379	101
Neto finančni dolg	38.128	42.548	90	38.351	44.142	87
Število zaposlenih	1.411	1.409	100	636	590	108
	Jan–mar 2023	Jan–dec 2022	Indeks 23/22	Jan–mar 2023	Jan–dec 2022	Indeks 23/22
Število delnic konec obdobja	27.488.803	27.488.803	100	27.488.803	27.488.803	100
Čisti dobiček na delnico (v EUR)*	0,12	0,14	86	0,12	0,14	86
Zaključni tečaj konec obdobja (v EUR)	1,20	1,21	99	1,20	1,21	99
Knj. vrednost delnice konec obdobja (v EUR)	3,58	3,54	101	3,58	3,54	101
P/B	0,34	0,34	98	0,34	0,34	98
P/E	10,00	8,64	116	10,00	8,64	116

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 2022 je izkazan na letoletni ravni.

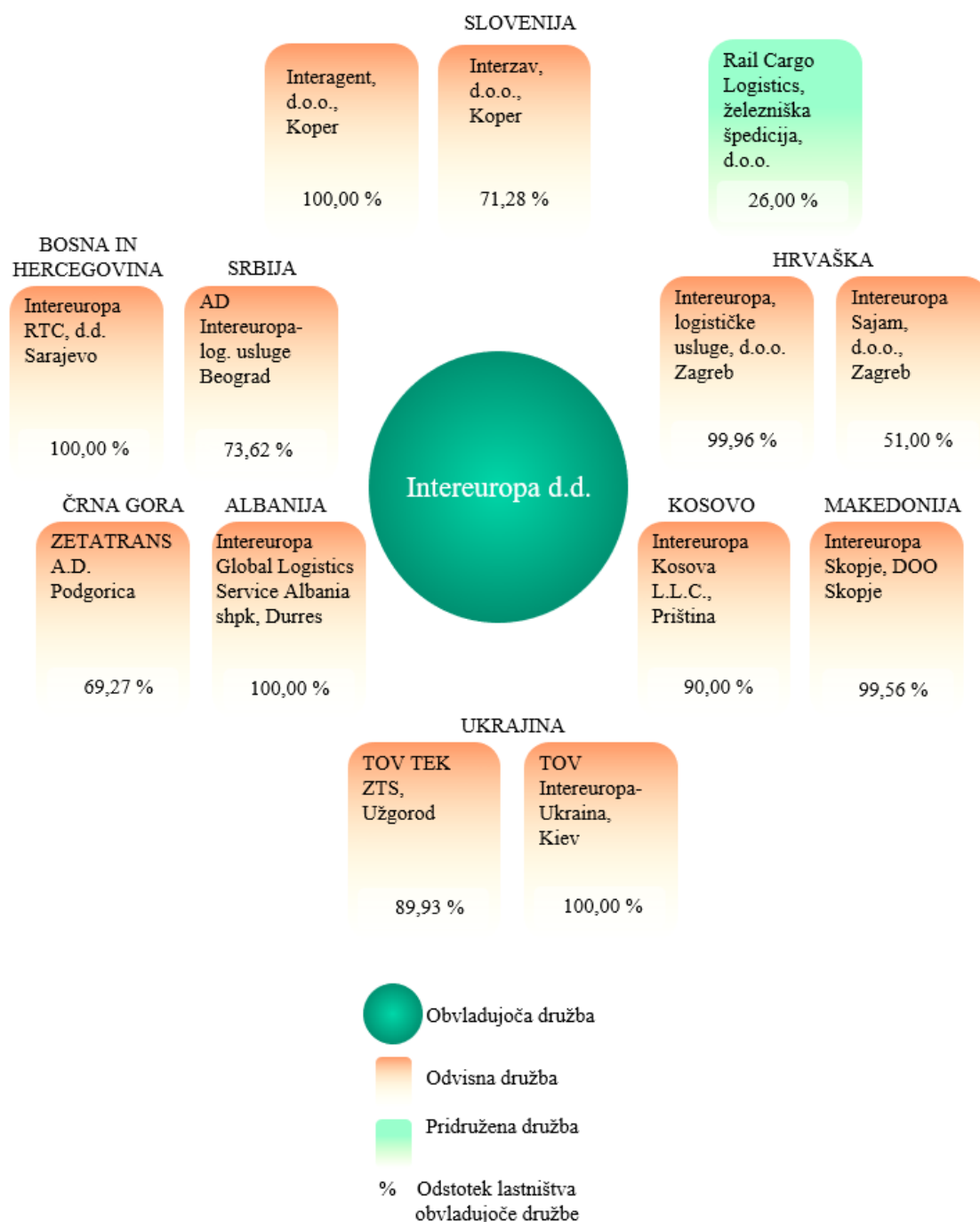
OSNOVNI PODATKI O SKUPINI

Tabela 2: Osnovni podatki o družbi Intereuropa, d. d. in skupini na dan 31. 3. 2023

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 Blanka Česnik Wolf, članica uprave – delavska direktorica
Nadzorni svet	Marko Cegnar, predsednik nadzornega sveta ¹ Ivana Vrvišar, članica nadzornega sveta Slavko Ovčina, član nadzornega sveta Borut Vujčič, član nadzornega sveta Tjaša Benčina, namestnica predsednika nadzornega sveta Zlatka Čretnik, članica nadzornega sveta
Skupina Intereuropa	
Število zaposlenih	1.411 zaposlenih
Skupne zaprte skladiščne površine*	220.688 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

Skupina Intereuropa na dan 31. 3. 2023²



* Družba Intereuropa, d. d., je bila na dan 31. marca 2023 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 2023



Skupina Intereuropa je pri pripravi poslovnega načrta za leto 2023 izhajala iz izhodiščnega položaja skupine Intereuropa, trendov v logistični panogi, napovedi gospodarskih gibanj za ključne trge skupine ter predpostavke, da v letu 2023 ne bo prišlo do negativnih posledic epidemije Covid-19.

Ob upoštevanju naštetih izhodišč so za leto 2023 postavljeni naslednji poslovni in finančni cilji skupine Intereuropa:

- ustvariti 197,8 milijona evrov prihodkov od prodaje z rastjo prihodkov na poslovnih področjih kopenski promet in logistične rešitve, medtem ko prihodki od prodaje poslovnega področja interkontinentalni promet ne bodo rasli. Največja rast prihodkov od prodaje se načrtuje na področju logistične rešitve, in sicer v odvisni družbi v Srbiji ter obvladujoči družbi v Sloveniji;
- krepiti sodelovanje s kupci, ki potrebujejo integrirane logistične rešitve v celotni oskrbovalni verigi, ter aktivno pospeševati prodajo produktov z višjo dodano vrednostjo, izvajati prodajne dejavnosti, namenjene povečanju deleža »rednih« kupcev, večji poudarek nameniti tudi pridobivanju novih ključnih in strateških kupcev;
- aktivno upravljati stroške neposrednih storitev prek enotne politike nabave na ravni skupine in nadaljevanja razvoja neodvisne partnerske mreže s ciljem pridobivanja čim boljših nabavnih pogojev in uspešnega nadzora neposrednih stroškov;
- ustvariti 16,5 milijona evrov EBITDA in 8 milijonov evrov poslovnega izida iz poslovanja (EBIT);
- zagotavljati finančno stabilnost in zmanjšati zadolženost, tudi z dezinvestiranjem nepremičnin, ki niso namenjene opravljanju logistične dejavnosti.

Za doseganje zgoraj navedenih ciljev skupina načrtuje:

- vložiti 10,6 milijona evrov v opredmetena in neopredmetena sredstva, največ v obnovo in prenovo skladiščne infrastrukture in skladiščne opreme ter IT-opremo in IT-sisteme;
- povečanje števila zaposlenih, največ v odvisni družbi Intereuropa Beograd, zaradi odprtja dodatne skladiščne kapacitete v Novih Banovcih;
- 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;
- ohraniti najmanj 10-odstotni delež prožnih oblik zaposlovanja zaradi optimalnega prilagajanja števila zaposlenih dejanskim potrebam po delu;
- 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;
- pravočasno prepoznavati tveganja in uspešno izvajati ukrepe za obvladovanje tveganj;
- zagotavljati stroškovno učinkovitost podpornih funkcij za izvedbo logističnih procesov;
- učinkovito upravljati obratni kapital;
- izvajati dejavnosti za prodajo poslovno nepotrebne premoženja.

POMEMBNEJŠI DOGODKI



POMEMBNEJŠI DOGODKI JANUAR–MAREC 2023

Januar

- 3. januarja 2023 se je nadzorni svet družbe Intereuropa d. d. seznanil in sprejel odstopno izjavo namestnika predsednika uprave Intereurope Marka Remsa. Na podlagi odstopne izjave je namestniku predsednika uprave mandat prenehal 8. januarja 2023, pri čemer se je nadzorni svet družbe strinjal s skrajšanim odpovednim rokom. Področja odgovornosti gospoda Remsa v upravi družbe začasno, do imenovanja novega člana uprave, pokriva predsednik uprave Damijan Vajs in članica uprave – delavska direktorica Blanka Česnik Wolf.
- 11. januarja 2023 je družba Intereuropa d. d. na zahtevo delničarja Pošta Slovenije d. o. o. objavila sklic 40. skupščine delničarjev družbe Intereuropa d. d., ki bo 14. februarja 2023 in na kateri bodo delničarji odločali o odpoklicu in imenovanju članov nadzornega sveta.
- 16. januarja je pričel s poslovanjem Intereuropin logistični center Reka na lokaciji Kukuljanovo. Na novi lokaciji že deluje pretovorni HUB za Intereuropo Express. Gre za skladiščno kapaciteto s skupno površino 7.100 m², od tega 3.500 m² talnega in pretočnega skladišča ter visoko regalno skladišče s kapaciteto 6.450 paletnih mest.
- 19. januarja 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 – predstavnika kapitala«.

Februar

- 9. februarja 2023 se je nadzorni svet družbe Intereuropa d. d. seznanil in sprejel odstopno izjavo predsednika uprave Damijana Vajsa, ki bo družbo vodil do imenovanja novih članov uprave oziroma najkasneje do izteka odpovednega roka t. j. 3. junija 2023.
- 14. februarja 2023 so delničarji na 40. skupščini delničarjev odločali o predlogih sklepov predlagatelja delničarja Pošta Slovenije, d. o. o., vezanih na člane nadzornega sveta. Delničarji so odpoklicali člana nadzornega sveta, predstavnika kapitala Karmen Lebe Grajf, Gregorja Koreneta in Sebastijana Gostenčnika. Delničarji so za nove člane nadzornega sveta, predstavnike kapitala, za štiriletno mandatno obdobje z začetkom mandata 14. februarja 2023 izvolili Marka Cegnarja, Ivano Vrvišar, Slavka Ovčina in Boruta Vujčiča.

Marec

- Nadzorni svet družbe Intereuropa d. d. se je na svoji seji 9. marca seznanil z nerevidirano informacijo o poslovanju skupine Intereuropa v letu 2022. V letu 2022 je Skupina Intereuropa ustvarila najvišje prihodke od prodaje in najvišji poslovni izid iz poslovanja (EBIT) v zadnjih desetih letih.

DOGODKI PO ZAKLJUČKU OBDOBJA

- 5. do 7. aprila so se predstavniki Intereurope udeležili 10. jubilejnega logističnega kongresa, ki se odvijal od v Portorožu. Na okrogli mizi, kjer so razpravljali o glavnih razlogih

za digitalizacijo in o pospeševanju procesa digitalizacije, je sodeloval tudi predsednik uprave odvisne družbe Intereuropa d. o. o. Zagreb, g. Aljaž Kovač.

- Nadzorni svet družbe Intereuropa, d. d. je na svoji seji 26. aprila potrdil revidirano Letno poročilo skupine Intereuropa za poslovno leto 2022 z revizorjevim poročilom.
- 17. aprila je nadzorni svet družbe imenoval gospoda Aleša Klavžarja za člana uprave družbe Intereuropa d. d. za finančno področje in namestnika predsednika uprave, ki bo štiriletni mandat nastopil dne 1. junija 2023.

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 2023.

POSLOVNO POROČILO

POSLOVANJE SKUPINE INTEREUROPA

1. Finančni rezultat poslovanja skupine Intereuropa

Tabela 3: Finančni rezultati skupine Intereuropa v obdobju januar–marec 2023 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–mar 2023	Načrt Jan–mar 2023	Jan–mar 2022	Indeks 2023/načrt	Indeks 23/22
Prihodki od prodaje	46.512	48.321	47.063	96	99
Kopinski promet	23.418	24.462	22.828	96	103
Logistične rešitve	8.977	9.352	8.461	96	106
Interkontinentalni promet	12.396	12.913	14.248	96	87
Druge storitve	1.720	1.595	1.525	108	113
EBITDA	3.592	3.566	3.604	101	100
Poslovni izid iz poslovanja	1.702	1.498	2.002	114	85
Izid financiranja	-478	-346	-204	-	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	1.224	1.152	1.800	106	68
Davek od dobička in odloženi davek	197	238	484	83	41
Čisti poslovni izid	1.028	914	1.316	112	78
EBITDA marža v %	7,7	7,4	7,7	105	101
EBIT marža v %	3,7	3,1	4,3	118	86
Prih. od prodaje /zap./mesec	11,552	13,895	12,136	83	95
Dodana vrednost /zap./mesec	3,043	3,451	2,955	88	103
ROE* v %	3,0	4,1	3,9	74	77
Postavka/kazalnik	31. 3. 2023		31. 12. 2022		Indeks 23/22
Sredstva	242.769		240.045		101
Kapital	137.316		136.303		101
Neto finančni dolg	38.128		42.548		90
Kratk. sredstva/ kratk. obvez.	0,96		1,45		66

* Preračunano na letno raven. Načrtovani ROE ter podatek za leto 2022 je izkazan na letošnji ravni.

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

- Skupina Intereuropa je v prvem trimesečju letošnjega leta zaostala za lanskoletnimi primerljivimi prihodki od prodaje za 1 odstotek, za načrtovanimi pa za 4 odstotke. V poglavju 2. Prodaja je prikazana podrobnejša analiza prihodkov od prodaje po poslovnih področjih in trgih.
- EBITDA je znašal 3,6 milijona evrov, kar je na enaki ravni kot v primerljivem obdobju lanskega leta in za 1 odstotek nad načrtovanim. Na preseganje načrtovanega EBITDA so v največji meri vplivali nižji stroški storitev.
- Poslovni izid iz poslovanja v višini 1,7 milijona evrov je presegel načrtovanega za 14 odstotkov ter zaostal za primerljivim lanskim za 15 odstotkov.

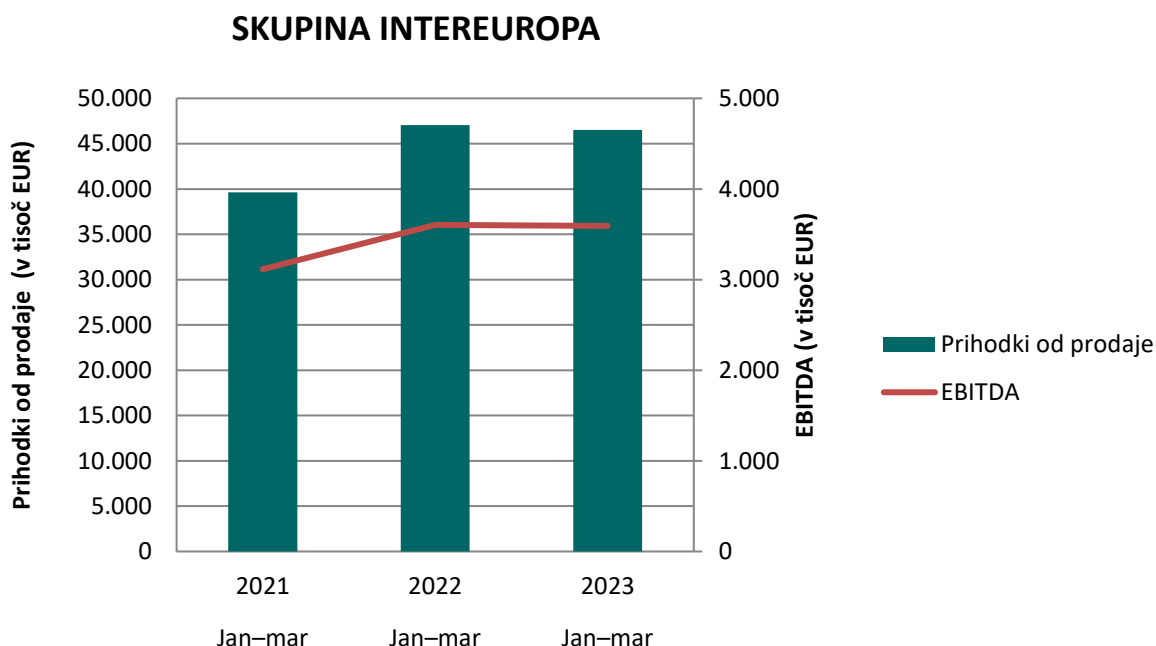
Izid financiranja

- Izid financiranja je slabši od načrtovanega in lanskoletnega, na kar najbolj vplivajo višji finančni odhodki iz naslova dviga obrestnih mer ter višjih stroškov obresti na obveznosti iz dolgoročnega najema.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Poslovni izid iz rednega poslovanja je znašal 1,2 milijona evrov, kar je 6 odstotkov nad načrtovanim ter za 32 odstotkov manj kot v primerljivem obdobju lani. Čisti poslovni izid skupine v višini 1 milijon evrov je presegel načrtovanega za 12 odstotkov, za 22 odstotkov pa zaostal za primerljivim lanskim.

Slika 1: Gibanje EBITDA in prihodkov od prodaje v obdobju januar-marec v letih 2021 - 2023



Struktura izkaza finančnega položaja

- Neto finančni dolg skupine je ob zaključku prvega trimesečja znašal 38,1 milijona evrov, kar je za 4,4 milijona evrov manj kot ob zaključku leta 2022 in je v največji meri posledica višjega stanja denarnih sredstev.
- Delež kapitala v virih sredstev je ob koncu tretjega četrletja znašal 56,6 odstotka, kar je za 0,2 odstotne točke manj kot ob koncu leta 2022, na kar najbolj vpliva večji porast denarnih sredstev v primerjavi s povečanjem kapitala.
- Kratkoročni koeficient je znašal 0,96 in je za 0,49 nižji od kratkoročnega koeficienta ob zaključku leta 2022, na kar najbolj vpliva sprememba ročnosti finančnih obveznosti.

2. Prodaja

Skupina Intereuropa je v prvih treh mesecih leta 2023 ustvarila 46,5 milijona evrov prihodkov od prodaje ter s tem zaostala za lanskoletnimi za 1 odstotek. Poslovna področja kopenski promet, logistične rešitve in druge storitve so presegla lanskoletne primerljive prihodke od prodaje, medtem ko je na zaostanek prihodkov v največji meri vplival padec prodaje storitev interkontinentalnega prometa. Prodaja je v prvem trimesečju leta 2023 zaostala za načrtovano na vseh treh ključnih poslovnih področjih.

Načrtovane prihodke od prodaje presegajo odvisne družbe v Črni Gori, v Makedoniji, na Kosovu, manjša odvisna družba v Sloveniji in odvisna družba v Ukrajini.

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

Poslovno področje	Jan–mar 2023	Struktura	Jan–mar 2022	Struktura	Indeks 23/22	Indeks 2023/načrt
Kopenski promet	23.418	50 %	22.828	49 %	103	96
Logistične rešitve	8.977	19 %	8.461	18 %	106	96
Interkontinentalni promet	12.396	27 %	14.248	30 %	87	96
Druge storitve	1.720	4 %	1.525	3 %	113	108
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	46.512	100 %	47.063	100 %	99	96

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

Država	Jan–mar 2023	Struktura	Jan–mar 2022	Struktura	Indeks 23/22
Slovenija*	30.772	66 %	31.782	68 %	97
Hrvaška	7.680	17 %	7.631	16 %	101
Bosna in Hercegovina	2.027	4 %	2.133	5 %	95
Srbija	1.984	4 %	1.669	4 %	119
Črna gora	1.476	3 %	1.370	3 %	108
Ukrajina	418	1 %	472	1 %	89
Ostale države	2.153	5 %	2.006	4 %	107
SKUPAJ PRIHODKI OD PRODAJE	46.512	100 %	47.063	100 %	99
države EU	38.453	83 %	39.413	84 %	98
države zunaj EU	8.059	17 %	7.650	16 %	105

* Podatek vključuje konsolidacijske prilagoditve.

KOPENSKI PROMET

V prvem četrtletju 2023 je področje kopenskega prometa ustvarilo 23,4 milijona evrov prihodkov od prodaje. Prihodki od prodaje so bili za 3 odstotke večji kot v enakem obdobju lani. Obvladujoča družba v Sloveniji je ustvarila 14,2 milijona evrov prihodkov od prodaje kopenskega prometa, kar predstavlja 60 odstotkov celotne prodaje področja. Doseženi prodajni rezultat v Sloveniji je bil za 2 odstotka višji v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta. Rast prihodkov od prodaje so poleg obvladujoče družbe v Sloveniji dosegle tudi odvisne družbe na Hrvaškem, v Črni gori, na Kosovu in v Makedoniji.

V prihodnjem obdobju bodo ključne usmeritve na področju kopenskega prometa hitra odzivnost in prilagajanje spremembam trga, povečane prodajne aktivnosti ter učinkovito izvajanje ustrezno informacijsko podprtih procesov za optimizacijo procesov.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–mar 2023	Struktura	Jan–mar 2022	Struktura	Indeks 23/22
KOPENSKI PROMET	23.418	100 %	22.828	100 %	103
Zbirni promet	5.411	23 %	4.682	21 %	116
Domači promet	4.036	17 %	3.715	16 %	109
Cestni promet	11.459	49 %	11.762	52 %	97
Carinske storitve	1.919	8 %	1.868	8 %	103
Železniški promet	593	3 %	791	3 %	75
Pretovor v pretočnih skladiščih	0	0 %	11	0 %	-

- Prihodki od prodaje zbirnega prometa so bili 16 odstotkov višji kot v preteklem letu. Na rast prodaje v letu 2023 so vplivale uspešne prodajne aktivnosti, zanesljivost izvajanja ter zvišanje prodajnih cen kot posledice zvišanja stroškov. Prihodke od prodaje so povečale vse družbe, razen odvisne družbe v Srbiji.
- Prihodki od prodaje produkta domači promet so v prvem četrtletju 2023 znašali 4,0 milijone evrov, kar je za 9 odstotkov več kot v enakem obdobju predhodnega leta. Najbolj so na

rast prodaje vplivale prodajne aktivnosti ter zvišanje prodajnih cen. Produkt domači promet je bil na lokalnih trgih podvržen visokim spremembam stroškom. Produkt ima pomembno funkcijo tudi kot izvajalec podpornih storitev za ostale produkte. Prihodke od prodaje so povečale vse družbe, najmanj oz. minimalno obvladujoča družba v Sloveniji, kar je posledica postopne konsolidacije domačega prometa v Skupini Pošta Slovenije.

- Prihodki od prodaje na produktu cestnega prometa so v primerjavi z enakim obdobjem lani 3 odstotke nižji. Odstopanje prodaje je posledica nižjih prodajnih cen, ki so bile prilagojene nižjim cenam goriva.
- Prihodki od prodaje produkta carinskih storitev so bili v obdobju januar-marec 2023 za 3 odstotke višji kot v enakem obdobju lani. Ugoden trend rasti prodaje na carinskih storitvah, se je kljub zmanjšanemu obsegu povpraševanja v prvem četrtletju letos, nadaljeval na vseh trgih skupine. Na pozitivno poslovanje produkta carinskih storitev v prvem četrtletju 2023 je pozitivno vplivala pridobitev novih kupcev, povečan obseg posla s strani nekaterih ključnih kupcev ter ohranjanje nivoja prodajnih cen.
- Produkt železniškega prometa je na ravni skupine zaostal za lanskoletnim prodajnim rezultatom za 25 odstotkov. Razlog za večji zaostanek je v slabšem poslovanju produkta železniškega prometa v odvisni družbi TEK ZTS d.o.o. Užgorod, zaradi vojne v Ukrajini.

LOGISTIČNE REŠITVE

Področje logističnih rešitev v skupini Intereuropa je v obdobju januar – marec 2023 ustvarilo 9,0 milijonov evrov prihodkov od prodaje oziroma 19 odstotkov celotne prodaje skupine. Glede na enako obdobje leta 2022 je skupina dosegla rast prihodkov od prodaje logističnih rešitev za 6 odstotkov. Višjo prodajo so ustvarile vse družbe v skupini, razen družbe Intereuropa, Logistične usluge d.o.o., Zagreb.

Logistične rešitve v letu 2023 nadaljujejo z razvojem partnerskih odnosov, poglobljanjem sodelovanja z obstoječimi kupci in načrtnim pridobivanjem novih logističnih projektov z namenom zapolnitve prostih skladiščnih kapacitet ter ustvarjanjem višje dodane vrednosti.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–mar 2023	Struktura	Jan–mar 2022	Struktura	Indeks 23/22
LOGISTIČNE REŠITVE	8.977	100 %	8.461	100 %	106
Skladiščenje	6.226	69 %	6.428	76 %	97
Distribucija	2.751	31 %	2.033	24 %	135

- Produkt skladiščenje je v obdobju januar – marec 2023 na nivoju skupine Intereuropa ustvaril 6,2 milijona evrov prihodkov od prodaje, kar predstavlja 13 odstotni delež v prodaji skupine oziroma 69 odstotni delež prihodkov prodaje področja logističnih rešitev.
- V obdobju januar - marec 2023 je bilo ustvarjenih 2,7 milijona evrov prihodkov od prodaje storitev distribucije, kar predstavlja 6 odstotkov prodaje skupine Intereuropa oziroma 31 odstotkov prihodkov od prodaje področja logističnih rešitev.

INTERKONTINENTALNI PROMET

Prihodki od prodaje področja interkontinentalni promet so v prvih treh mesecih leta 2023 znašali 12,4 milijona evrov, kar je za 13 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2022. V

celotnih prihodkih od prodaje skupine Intereuropa predstavlja interkontinentalni promet 27 odstotni delež.

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

SKUPINA INTEREUROPA	Jan–mar 2023	Struktura	Jan–mar 2022	Struktura	Indeks 23/22
INTERKONTINENTALNI PROMET	12.396	100 %	14.248	100 %	87
Pomorski promet	7.235	58 %	8.937	63 %	81
Avtomobilska logistika	2.235	18 %	1.074	8 %	208
Pomorska agencija	182	1 %	117	1 %	156
Letalski promet	2.188	18 %	3.660	26 %	60
Projektni tovari	557	4 %	461	3 %	121

- Na področju pomorskega prometa, produkti FCL, LCL ter konvencionalni tovor izkazuje upad prihodkov od prodaje v primerjavi z istim obdobjem lanskega leta kot posledica upada cen pomorskih voznin ter zmanjšanja obsega ali prenehanja poslovanja nekaterih kupcev.
- Prihodki od prodaje na produktu projektni tovari so v prvih treh mesecih 2023 višji kot v primerljivem obdobju leta 2022, kar je posledica izvedbe dodatnih poslov ter večjega obsega poslovanj s kupci.
- Avtomobilska logistika beleži rast prihodkov v primerjavi z enakim obdobjem leta 2022 zaradi povečanega obsega poslovanja kupcev ter pridobitve novih poslov.
- Prihodki od prodaje pomorske agencije so v letu 2023 višji od lanskoletnih v enakem obdobju, kot posledica pridobitve novih poslov.
- V obdobju januar - marec 2023 so se prihodki od prodaje na področju letalskega prometa zmanjšali v primerjavi z enakim obdobjem v letu 2022. To je posledica zmanjšanja letalskih voznin in ohlajanja globalne gospodarske rasti po koncu pandemije COVID-19 ter tudi stabilizacije cen energentov, ki jo je povzročila vojna v Ukrajini. Delež prihodkov od prodaje letalskega prometa v Sloveniji je znašal 79 odstotkov.

3. Naložbe v osnovna sredstva

Skupina Intereuropa je v prvem četrtletju leta 2023 realizirala 1,4 milijona evrov investicijskih vlaganj v osnovna sredstva, od tega je 1,1 milijona evrov investiranih v nepremičnine ter 0,3 milijona evrov v opremo in neopredmetena sredstva. S tem je izpolnila 14 odstotkov celoletnega načrta investicijskih vlaganj.

Obvladujoča družba Intereuropa, d. d. je v nepremičnine, opremo in neopredmetena sredstva investirala 0,1 milijona evrov, medtem ko so ostale družbe skupine v osnovna sredstva vložile 1,3 milijona evrov.

Največ sredstev je bilo namenjenih za izgradnjo novega logističnega centra na Reki, in sicer 1,0 milijon evrov (primopredaja izvedena v januarju 2023), ter za nabavo viličarjev 0,1 milijona evrov.

Tabela 9: Pregled investicijskih vlaganj v obdobju januar – marec 2023 (v tisoč EUR)

Družba	SKUPAJ INVESTICIJE				nepremičnine			oprema in neopredmetena sredstva		
	2023 jan-mar	2023 načrt	2022 jan-mar	% LRN*	2023 jan-mar	2023 načrt	2022 jan-mar	2023 jan-mar	2023 načrt	2022 jan-mar
Intereuropa, d.d.	143	8.031	1.252	2	49	4.921	18	93	3.110	1.234
Interagent, d.o.o.	0	38	0	0	0		0	0	38	0
Interzav, d.o.o.	0	0	0		0		0	0		0
Intereuropa d.o.o., Zagreb	1.216	816	2.354	149	1.033	254	2.274	183	562	80
Intereuropa Sajam, d.o.o., Zagreb	1	31	0	3	0		0	1	31	0
Intereuropa RTC, d.d., Sarajevo	8	340	38	2	0	145	1	8	195	37
AD Intereuropa Beograd	21	69	17	31	0	5	5	21	64	11
Zetatrans A.D., Podgorica	34	1.116	193	3	32	500	161	1	616	32
Intereuropa Kosova L.L.C.	1	83	2	2	0	5	0	1	78	2
Intereuropa Skopje, d.o.o.	9	63	40	14	9	5	5	0	58	36
TOV TEK ZTS, Užgorod	0	0	0		0		0	0		0
SKUPAJ	1.434	10.587	3.895	14	1.124	5.835	2.464	310	4.752	1.431

*odstotek letne realizacije načrta

Slika 2: Struktura investicij v skupini Intereuropa v obdobju januar – marec 2023 (v tisoč EUR)

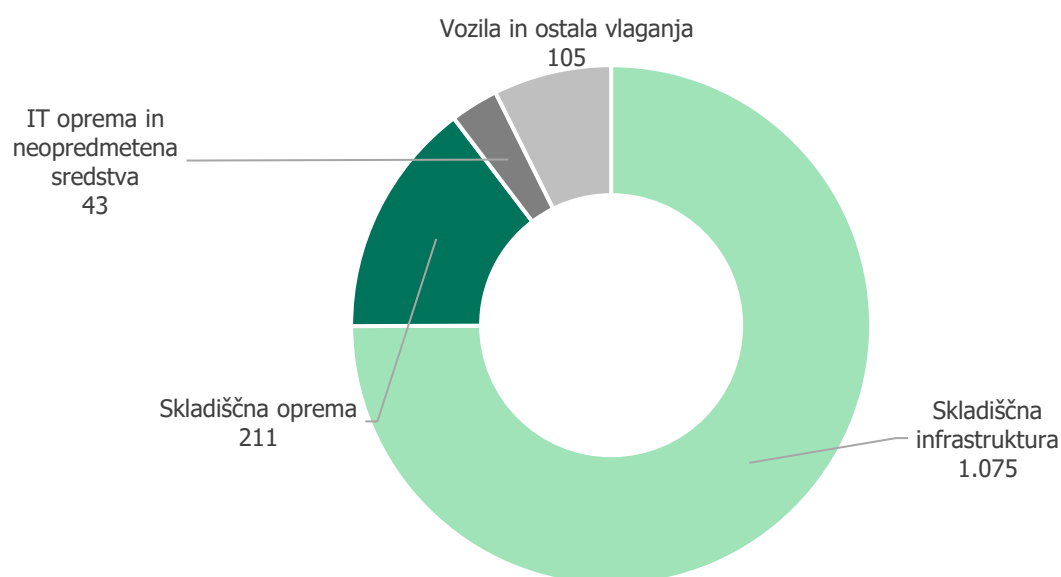


Tabela 10: Pregled investicijskih vlaganj po vrsti vlaganj v obdobju januar–marec 2023
(v tisoč EUR)

INVESTICIJE PO VRSTI VLAGANJ	SKUPAJ INVESTICIJE			nepremičnine		oprema in neopredmetena sredstva	
	2023 jan- mar	2023 načrt	% LRN*	2023 jan- mar	2023 načrt	2023 jan- mar	2023 načrt
skladiščna infrastruktura	1.075	5.082	21	1.075	4.835		247
skladiščna oprema	211	1.861	11			211	1.861
vozila	0	386	0				386
IT oprema in neopredmetena sredstva	43	1.690	3			43	1.690
ostala vlaganja	105	1.568	7	49	1.000	56	568
SKUPAJ	1.434	10.587	14	1.124	5.835	310	4.752

*odstotek letne realizacije načrta

4. Prodaja osnovnih sredstev

Skupina Intereuropa je v obdobju januar-marec 2023 prodala osnovna sredstva v knjigovodski vrednosti 3.200 evrov. Vse prodano predstavlja opremo.

5. Upravljanje s človeškimi viri

GIBANJE ŠTEVILA ZAPOSLENIH

V skupini Intereuropa je bilo na dan 31. 3. 2023 zaposlenih 1.411 delavcev, kar je za 2 zaposlena več kot na zadnji dan leta 2022.

V obdobju januar – marec 2023 se je v skupini zaposlilo 62 novih sodelavcev, odšlo pa 60 zaposlenih.

Preko zaposlitvenih agencij in študentskih servisov je v opazovanem obdobju opravljalo delo v skupini Intereuropa, preračunano na polni delovni čas, povprečno 157 delavcev. Delež fleksibilne delovne sile je znašal 10,5 odstotka vseh delavcev (preračunano na polni delovni čas), kar je za 7 odstotnih točk manj kot v enakem obdobju preteklega leta.

Tabela 11: Število zaposlenih v skupini Intereuropa dan 31. 3. 2023 po državah

	31. 03. 2023	31. 12. 2022	Razlika 23 - 22	Indeks 2023/2022
Slovenija	649	655	-6	99
Hrvaška	274	282	-8	97
Bosna in Hercegovina	145	136	9	107
Srbija	122	117	5	104
Makedonija	36	37	-1	97
Kosovo	48	47	1	102
Črna gora	111	110	1	101
Ukrajina	26	25	1	104
SKUPAJ	1.411	1.409	2	100

Število zaposlenih se je najbolj povečalo v odvisni družbi v Bosni in Hercegovini in sicer za 9 zaposlenih in v odvisni družbi v Srbiji za 5 zaposlenih, znižalo pa v Intereuropi Logističke usluge, d.o.o Zagreb za 9 zaposlenih in v obvladujoči družbi za 6 zaposlenih. V ostalih družbah so bila odstopanja za 1 zaposlenega.

RAZVOJ IN IZOBRAŽEVANJE

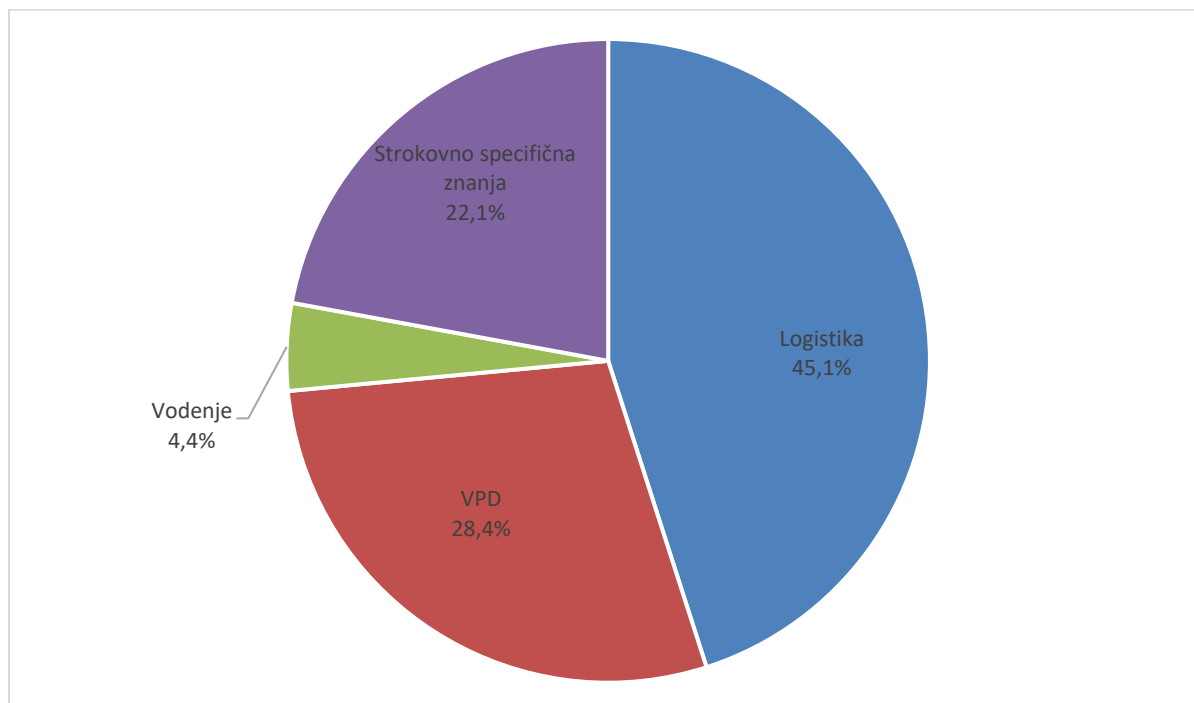
Skupina Intereuropa je v opazovanem obdobju za usposabljanje namenila 15 tisoč evrov, kar predstavlja 39 odstotkov načrtovanih sredstev za to obdobje. Zaposleni skupine so pridobivali nova znanja v skupno 1.437 urah. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta je bilo realiziranih za 551 ur manj izobraževanja.

Z internimi strokovnjaki je bilo izvedenih 16 odstotkov izobraževanj, vsa v obvladujoči družbi, in sicer izobraževanja s področja varstva in zdravja pri delu, uporabe programa za upravljanje delovnega časa – Time & space ter programa za potrjevanje računov - EBA.

V obvladujoči družbi so izobraževanja v večji meri zajemala področja logistike, kot npr. poreklo blaga, klavzule Incoterms, sistem Intrastat, novosti na carinskem področju itd, vodilni delavci so se na 10. jubilejnem logističnem kongresu v Portorožu seznanili z aktualnimi dogodki in problematiko na omenjenem področju. V odvisni družbi Intereuropa Logističke usluge, d.o.o Zagreb je bilo 200 ur namenjenih izobraževanju za gašenje požarov, 120 ur usposabljanju voznikov viličarjev, 50 ur usposabljanju s področja sistema kakovosti ISO 9001:2015. V odvisni družbi v Črni gori so 60 ur namenili pridobivanju strokovno specifičnih znanj s področij javnega naročanja, dohodnine, nove kolektivne pogodbe.

V celotni skupini Intereuropa so se zaposleni izobraževali povprečno po 1 uro.

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 še vedno velik del aktivnosti namenjen izvajanju preventivnih ukrepov za preprečevanje okužbe s korona virusom.

Absentizem zaradi bolniških staležev je v skupini v opazovanem obdobju znašal 6,92 odstotka, kar je za 0,58 odstotne točke manj kot v enakem obdobju preteklega leta ter nad načrtovano vrednostjo 4,5 odstotka.

V skupini se je pri delu poškodovalo pet delavcev, kar je eden več kot v primerljivem obdobju leta 2022. To predstavlja 0,32 odstotka poškodovanih glede na skupno število vseh delavcev (redno zaposleni, študentje in agencijski delavci), kar je manj od ciljnih 1,5 odstotka.

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

- V vseh družbah skupine je bilo skupaj na preventivne zdravstvene preglede napotenih 90 redno zaposlenih, kar je 24 več kot v enakem obdobju leta 2022.
- 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 prvega četrtertletja je bilo v skupini ocenjenih 53 tveganj, od tega tri z visoko stopnjo tveganja, 7 tveganj s srednjo stopnjo tveganja in 43 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 12 strateških tveganj, dve med njimi sta v prvem četrtertletju dve z visoko stopnjo tveganja, in sicer tveganje, da strateške investicije ne bodo izvedene v pričakovanem roku in tveganje padca vrednosti nepremičnin zaradi povečanega deželnege tveganja. Obe tveganji sta prepoznani z enako stopnjo tveganja kot v predhodnem četrtertletju. Ostala tveganja so prepoznana s srednjo ali nizko stopnjo tveganja, med njimi z najvišjo stopnjo tveganje povišanja cen stroškov infrastrukture.

Največja skupina tveganj so operativna tveganja. Ob zaključku prvega četrtertletja 2023 je v skupini ocenjenih 31 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, 4 tveganja so prepoznana 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 in tveganje nezadostne zasedenosti skladiščnih kapacitet.

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, vsa so ocenjena z nizko stopnjo tveganja. Podrobnejše informacije o izpostavljenosti finančnim tveganjem so prikazane v računovodskem poročilu.

Tveganja skladnosti s predpisi so tveganja povezana s skladnostjo z zakoni in drugimi predpisi, ki se nanašajo na upravljanje družbe, odnose z zaposlenimi, panožne standarde ipd., s sistemi notranje kontrole in politiko varnosti ter z osebno odgovornostjo posloводства, članov nadzornih svetov in odgovornostjo pravnih oseb. Ob koncu prvega četrtletja je bilo ocenjenih 5 tveganj skladnosti s predpisi. Med tveganji skladnosti s predpisi je prepoznano eno tveganje s srednjo stopnjo, in sicer tveganje v zvezi s carinskimi postopki.

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

Tabela 12: Poslovanje družbe Intereuropa, d. d. v obdobju januar–marec 2023 (v tisoč EUR)

Postavka/kazalnik	Jan–mar 2023	Načrt Jan–mar 2023	Jan–mar 2022	Indeks 2023/načrt	Indeks 23/22
Prihodki od prodaje	31.994	33.379	32.815	96	97
Kopinski promet	14.166	15.015	13.919	94	102
Logistične rešitve	5.803	6.182	5.619	94	103
Interkontinentalni promet	10.458	10.639	11.919	98	88
Druge storitve	1.566	1.543	1.358	101	115
EBITDA	2.143	1.953	2.471	110	87
Poslovni izid iz poslovanja	1.169	950	1.542	123	76
Izid financiranja	-262	-228	-26	-	-
Poslovni izid iz rednega poslovanja	907	722	1.516	126	60
Davek od dobička in odložen davek	76	96	272	79	28
Čisti poslovni izid	831	627	1.243	133	67
EBITDA marža v %	6,7	5,8	7,5	115	89
EBIT marža v %	3,7	2,8	4,7	128	78
Prih.od prodaje /zap./mesec	17,774	18,958	20,037	94	89
Dodana vrednost /zap./mesec	4,349	4,169	4,612	104	94
ROE* v %	3,4	3,0	4,3	115	79

Postavka/kazalnik	31. 3. 2023	31. 12. 2022	Indeks 23/22
Sredstva	180.682	177.803	102
Kapital	98.210	97.379	101
Neto finančni dolg	38.351	44.142	87
Kratk. sredstva /kratk. obvez.	0,74	1,23	60

* Preračunano na letno raven. Načrtovani ROE ter podatek za leto 2022 je izkazan na celoletni ravni.

Poslovni izid iz poslovanja in EBITDA

- Družba je v obdobju januar – marec leta 2023 ustvarila 32 milijonov evrov prihodkov od prodaje, kar je 4 odstotke manj kot je bilo načrtovano in 3 odstotke manj kot v primerljivem obdobju lani.
- EBITDA je znašal 2,1 milijona evrov, kar je za 10 odstotkov nad načrtom ter 13 odstotkov manj kot v enakem obdobju lanskega leta. Na preseganje načrtovanega EBITDA so v največji meri vplivali nižji stroški storitev.
- Poslovni izid iz poslovanja v višini 1,2 milijona evrov presega načrtovanega za 23 odstotkov ter zaostaja za primerljivim lanskim za 24 odstotkov.

Izid financiranja

- Izid iz financiranja je bil v obdobju januar – marec 2023 pod načrtom, v največji meri zaradi višjih odhodkov za obresti na posojila ter nižjih prihodkov iz deležev.

Poslovni izid iz rednega poslovanja in čisti poslovni izid

- Družba Intereuropa, d. d. je v prvih treh mesecih 2023 ustvarila 0,9 milijona evrov poslovnega izida iz rednega poslovanja in s tem za 40 odstotkov zaostala za lanskoletnim poslovnim izidom iz rednega poslovanja. Čisti poslovni izid družbe je znašal 0,8 milijona evrov, kar je za 33 odstotkov pod lanskoletnimi primerljivimi rezultati. Načrtovane vrednosti poslovnega izida iz rednega poslovanja in čistega poslovnega izida so presežene, v največji meri iz naslova nižjih stroškov storitev.

Struktura izkaza finančnega položaja

- Neto finančni dolg družbe je na dan 31. marca 2023 znašal 38,3 milijona evrov, kar je za 5,8 milijona evrov manj kot ob zaključku leta 2022, na kar najbolj vpliva višje stanje denarnih sredstev.
- Delež kapitala v virih sredstev je ob zaključku prvega trimesečja 2023 znašal 54,4 odstotka, in se je v primerjavi s koncem leta 2022 znižal za 0,4 odstotne točke, na kar najbolj vpliva porast kratkoročnih poslovnih obveznosti.
- Kratkoročni koeficient je na dan 31. marca 2023 znašal 0,74 in je za 0,5 nižji kot ob koncu leta 2022, na kar najbolj vpliva sprememba ročnosti finančnih obveznosti.

8. Delnica IEKG in lastniška struktura

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

Tabela 13: Osnovni podatki o delnicah družbe Intereuropa, d. d. na dan 31. 3. 2023

	31. 3. 2023	31. 12. 2022
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	1.901	1.912
Knjigovodska vrednost delnice v EUR	3,58	3,54
Čisti dobiček na navadno delnico v EUR*	0,12	0,14

* Preračunano na letno raven.

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

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

KLJUČNI PODATKI O DELNICI IEKG

Tabela 14: Ključni podatki o delnici IEKG za obdobje januar–marec 2023

	Jan–mar 2023	Jan–dec 2022
Zaključni tečaj konec obdobja v EUR*	1,20	1,21
Tehtani povprečni tečaj v EUR	1,21	1,41
Najvišji tečaj v EUR	1,26	1,5
Najnižji tečaj v EUR	1,16	1,15
Tržna kapitalizacija v tisoč EUR *	20.197	20.365
Promet v tisoč EUR	1	76
P/B	0,34	0,34
P/E	10,00	8,64
Kapitalski donos	-0,8%	-17,1%

* 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.

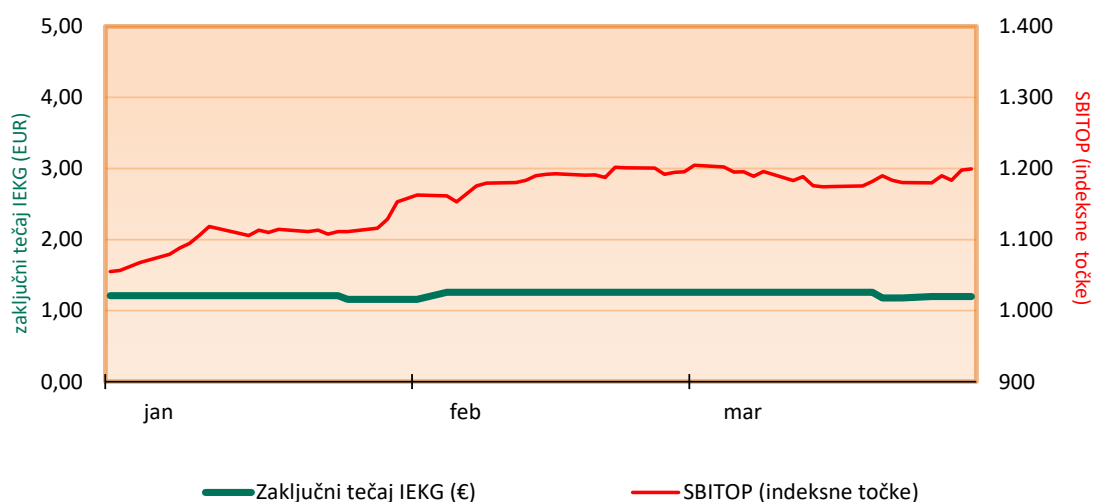
Kapitalski donos = porast zaključnega tečaja v obdobju.

TRGOVANJE Z DELNICO IEKG

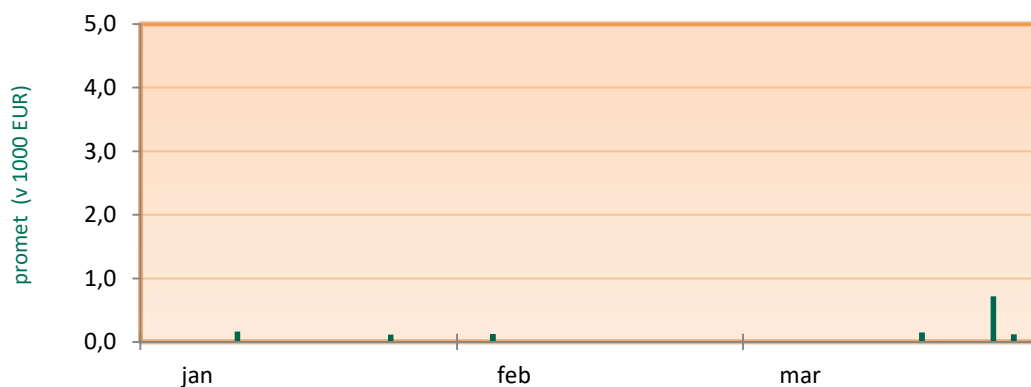
Ljubljanska borza je v prvem trimesečju leta 2023 ustvarila 72 milijonov EUR pometa z delnicami, kar je manj kot polovica prometa iz prvega trimesečja 2022. Trgovanje z delnico IEKG je bilo skromno, ustvarjeni promet pa minimalen. Tečaj delnice se je gibal med 1,16 in 1,26 EUR za delnico, obdobje pa je zaključil na ravni 1,20 EUR. V treh mesecih je izgubil 0,8 odstotka vrednosti, Slovenski borzni indeks SBITOP pa je v tem času pridobil 14,7 odstotkov vrednosti.

Tržna kapitalizacija je ob koncu marca znašala 20,2 milijona evrov, kar predstavlja 0,2 odstotka tržne kapitalizacije vseh delnic na Ljubljanski borzi.

Slika 4: Gibanje zaključnega tečaja delnice IEKG in indeksa SBITOP v obdobju januar – marec 2023



Slika 5: Promet z delnico IEKG v obdobju januar– marec 2023



LASTNIŠKA STRUKTURA

Lastniška struktura na dan 31. 3. 2023 se v primerjavi z 31. 12. 2022 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. Skupni lastniški delež desetih največjih lastnikov je znašal 95,9% in se v primerjavi z 31. 12. 2022 ni spremenil.

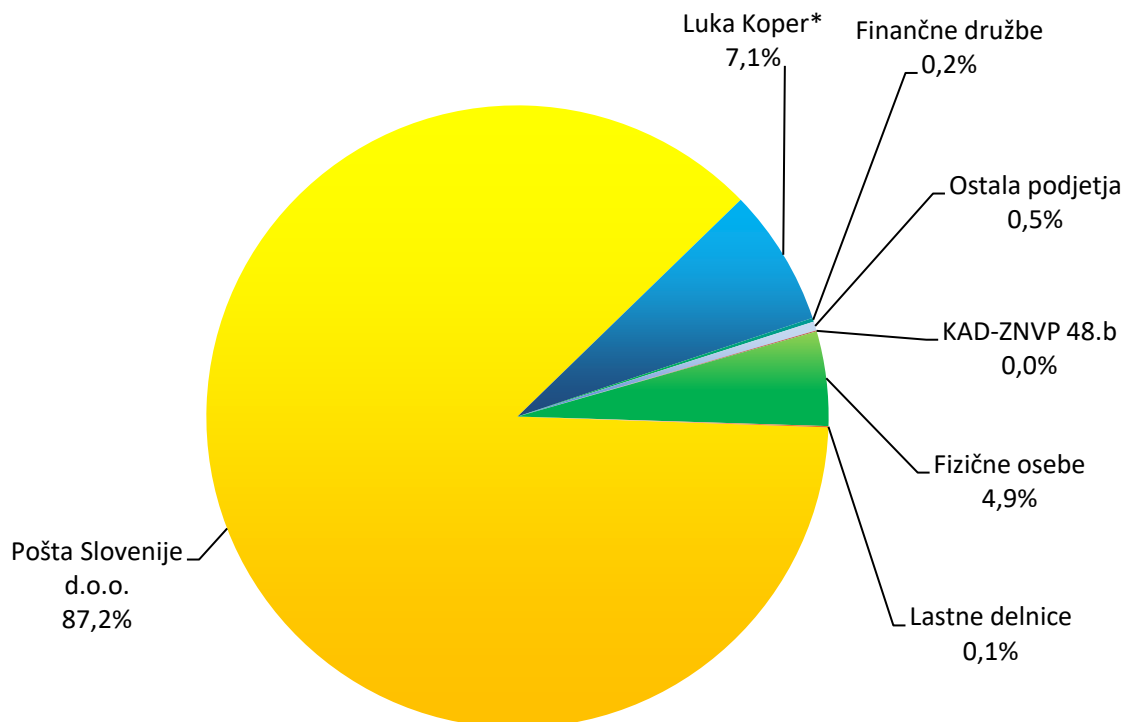
V prvem trimesečju leta 2023 se je število delničarjev zmanjšalo (za 11) na 1.901 delničarjev.

Tabela 15: Deset največjih delničarjev Intereurope, d. d. na dan 31. 3. 2023 v primerjavi z 31. 12. 2022

	Delničar	31. 3. 2023		31. 12. 2022		Indeks 23 / 22
		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	76.573	0,3 %	76.723	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	44.366	0,2 %	44.366	0,2 %	100
9.	Arima d.o.o.	35.643	0,1 %	35.643	0,1 %	100
10.	fizična oseba	22.409	0,1 %	22.409	0,1 %	100
	ostali	1.132.772	4,1 %	1.132.622	4,1 %	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 2022 in je znašal 0,2 odstotka.

Lastniška struktura družbe Intereuropa, d. d. na dan 31. 3. 2023



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

LASTNIŠTVO DELNIC IEKG ČLANOV UPRAVE IN NADZORNEGA SVETA

Člani uprave družbe na dan 31. 3. 2023 niso bili imetniki delnic družbe Intereuropa, d. d. Imetništvo delnic s strani članov nadzornega sveta je prikazano v spodnji tabeli.

Tabela 16: Število delnic v lasti članov nadzornega sveta na dan 31. 3. 2023

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

LASTNE DELNICE

Družba Intereuropa, d. d. v obdobju januar - marec 2023 ni trgovala z lastnimi delnicami in je bila na dan 31. 3. 2023 imetnica 18.135 lastnih delnic IEKG, kar predstavlja 0,0660 odstotka

vseh delnic. Delež lastnih delnic se glede na stanje na dan 31. 12. 2022 ni spremenil. V skladu z 249. členom ZGD-1 družba iz lastnih delnic nima glasovalnih pravic.

DIVIDENDNA POLITIKA

Družba v letih 2009 do 2022 ni izplačevala dividend.

OBVEŠČANJE DELNIČARJEV

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

Pri komuniciranju z delničarji uporablja naslednje oblike komuniciranja:

- redna skupščina delničarjev;
- redna objava poslovnih rezultatov in drugih cenovno občutljivih informacij;
- redno komuniciranje preko sistema SEOnet;
- redno komuniciranje z mediji;
- 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 treh 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 treh mesecih tekočega poslovnega leta.

***RAČUNOVODSKO POROČILO
SKUPINE INTEREUROPA IN
DRUŽBE INTEREUROPA, D.D.***

za obdobje januar–marec 2023

1. UVODNA POJASNILA

Skupino Intereuropa sestavlja obvladujoča družba Intereuropa, d. d., Koper, z odvisnimi družbami. Družba Intereuropa, d. d. (v nadaljevanju družba), je podjetje s sedežem v Sloveniji, njen naslov registriranega sedeža je Vojkovo nabrežje 32, 6000 Koper. Po kriterijih Zakona o gospodarskih družbah je opredeljena kot velika družba; z njenimi vrednostnimi papirji se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev. Kot obvladujoča družba je zavezana k izdelavi konsolidiranih računovodskih izkazov. Računovodski izkazi za obdobje od januarja do marca 2023 in primerjalno obdobje od januarja do marca 2022 so nerevidirani, za primerjalno obdobje na dan 31. december 2022 pa revidirani.

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

Sestava skupine Intereuropa

V konsolidirane računovodske izkaze skupine Intereuropa za obdobje januar–marec 2023, 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 RTC, d. d., Sarajevo, Bosna in Hercegovina – 100 %
- Intereuropa logističke usluge, d. o. o., Zagreb, Hrvaška – 99,96 %
- Intereuropa Skopje, d. o. o., Skopje, Republika Severna Makedonija – 99,56 %
- Intereuropa Kosova L. L. C., Priština, Kosovo – 90 %
- TOV TEK ZTS, Užgorod, Ukrajina – 89,93 %
- AD Intereuropa logističke usluge Beograd, 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.

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

2.1 Izkaz poslovnega izida

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki od prodaje	46.511.617	47.062.708	31.993.595	32.814.657
Izgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	932	-5.793	307	498
Drugi poslovni prihodki	395.338	217.262	196.962	126.546
Nabavna vrednost prodanega blaga, stroški materiala in storitev	-34.056.738	-35.319.716	-24.089.789	-25.134.010
Stroški dela	-8.659.220	-7.853.958	-5.685.212	-5.082.190
Amortizacija	-1.889.096	-1.605.135	-972.485	-927.911
Neto učinek oblikovanja popravka vrednosti terjatev	-28.402	-17.015	16.954	1.405
Drugi poslovni odhodki	-572.910	-476.146	-291.350	-257.194
Poslovni izid iz poslovanja	1.701.521	2.002.207	1.168.982	1.541.801
Finančni prihodki od obresti	30.618	103.467	83.065	41.293
Drugi finančni prihodki	0	6	55.596	101.609
Finančni odhodki od obresti	-500.180	-168.011	-400.797	-146.219
Izgube zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	-880	-350	0	0
Drugi finančni odhodki	-7.399	-139.055	0	-22.974
Izid iz financiranja	-477.841	-203.943	-262.136	-26.291
Pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	551	1.527	0	0
Poslovni izid iz rednega poslovanja	1.224.231	1.799.791	906.846	1.515.510
Davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	-196.541	-483.817	-75.947	-272.067
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.027.690	1.315.974	830.899	1.243.443
Čisti poslovni izid – obvladujoči del	992.999	1.304.441	0	0
Čisti poslovni izid – neobvladujoči del	34.691	11.533	0	0
Čisti dobiček na navadno delnico	0,04	0,05	0,03	0,04

2.2 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.027.690	1.315.974	830.899	1.243.443
Drugi vseobsegajoči donos	34.905	-301.486	0	0
Postavke, ki bodo prerazvrščene v poslovni izid	34.905	-301.486	0	0
Sprememba poštene vrednosti za prodajo razpoložljivih finančnih sredstev	-1	-28	0	0
Prevedbene tečajne razlike	34.907	-301.458		
Celotni vseobsegajoči donos	1.062.595	1.014.488	830.899	1.243.443
Celotni vseobsegajoči donos – obvladujoči del	1.004.803	1.003.617	0	0
Celotni vseobsegajoči donos – neobvladujoči del	57.793	10.871	0	0

2.3 Izkaz finančnega položaja

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
SREDSTVA				
Opredmetena osnovna sredstva	151.339.321	151.320.188	74.175.454	74.714.295
Naložbene nepremičnine	21.552.663	21.681.366	15.305.419	15.396.483
Neopredmetena sredstva	2.310.728	2.402.385	2.169.572	2.255.753
Druge nekratkoročna sredstva	20.354	19.511	20.354	19.511
Nekratkoročne poslovne terjatve	38.951	37.951	33.936	32.936
Odložene terjatve za davek	6.875.908	6.854.115	5.199.661	5.179.055
Nekratkoročno dana posojila in depoziti	98.430	98.430	2.787.657	2.593.253
Druge nekratkoročne finančne naložbe	126.157	125.991	43.749.617	43.749.617
SKUPAJ NEKRATKOROČNA SREDSTVA	182.362.512	182.539.937	143.441.670	143.940.903
Zaloge	83.831	82.382	24.498	24.498
Kratkoročna dana posojila in depoziti	3.958.502	3.159.428	2.617.045	2.600.449
Sredstva iz pogodb s kupci	1.143.518	1.088.794	835.352	819.749
Kratkoročne poslovne terjatve	40.121.642	40.709.473	27.681.379	29.156.820
Kratkoročne terjatve za davek iz dobička	181.836	162.097	4.398	0
Druge kratkoročna sredstva	913.413	451.253	749.394	200.711
Denarna sredstva in njihovi ustrezniki	14.003.674	11.851.249	5.328.012	1.060.240
SKUPAJ KRATKOROČNA SREDSTVA	60.406.416	57.504.676	37.240.078	33.862.467
SKUPAJ SREDSTVA	242.768.928	240.044.613	180.681.747	177.803.369
KAPITAL				
Kapital – obvladujoči del	130.650.054	129.645.255	98.210.254	97.379.354
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	5.151.334	2.748.880	2.748.880
Rezerve za pošteno vrednost	44.546.217	44.546.218	31.014.019	31.014.018
Prevedbene tečajne razlike	-7.058.554	-7.070.355	0	0
Preneseni čisti poslovni izid	41.074.588	36.081.260	17.672.986	13.641.108
Čisti poslovni izid	992.999	4.993.328	830.899	4.031.878
Kapital – neobvladujoči del	6.666.178	6.657.384	0	0
SKUPAJ KAPITAL	137.316.232	136.302.639	98.210.254	97.379.355
OBVEZNOSTI				
Rezervacije	2.556.733	2.571.876	1.737.616	1.752.312
Nekratkoročno odloženi prihodki	37.253	44.549	37.253	44.549
Nekratkoročne finančne obveznosti	28.157.996	49.702.161	21.374.849	42.649.917
Nekratkoročne poslovne obveznosti	1.455.367	1.236.586	1.422.180	1.209.849
Odložene obveznosti za davek	10.601.883	10.594.156	7.330.321	7.330.321
SKUPAJ NEKRATKOROČNE OBVEZNOSTI	42.809.232	64.149.328	31.902.219	52.986.948
Kratkoročne finančne obveznosti	28.030.350	7.955.111	27.709.126	7.745.809
Obveznosti iz pogodb s kupci	539.981	458.475	26.767	101.685
Kratkoročne poslovne obveznosti	33.855.671	30.857.150	22.709.019	19.473.010
Kratkoročne obveznosti za davek iz dobička	164.079	280.998	90.124	93.093
Kratkoročno odloženi prihodki	53.383	40.912	34.237	23.469
SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	62.643.464	39.592.646	50.569.274	27.437.066
SKUPAJ OBVEZNOSTI	105.452.696	103.741.974	82.471.493	80.424.014
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	242.768.928	240.044.613	180.681.747	177.803.369

2.4 Izkaz denarnih tokov

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Denarni tokovi pri poslovanju				
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.027.690	1.315.974	830.899	1.243.443
Prilagoditve za:				
amortizacijo	1.889.096	1.605.135	972.485	927.911
oslabitev in odpise opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	1.756	3.500	1.462	807
dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev, naložbenih nepremičnin in neopredmetenih sredstev	-29.667	-106.308	-5.263	-84.040
izgubo pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	15	0	0	0
dobiček in zgube, ki so posledica odprave pripoznanja poslovnih terjatev in sredstev iz pogodb s kupci	0	5.793	0	-498
neto učinek oblikovanja popravka vrednosti terjatev	28.402	17.015	-16.954	-1.405
druge nederarne prihodke	-4.509	0	-4.509	0
finančne prihodke od obresti	-30.618	-103.467	-83.065	-41.293
druge finančne prihodke	0	-6	-55.596	-101.609
finančne odhodke – stroške financiranja	500.180	168.011	400.797	146.219
izgubo zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	880	350	0	0
druge finančne odhodke	7.399	139.055	0	22.974
pripoznani rezultat naložb po kapitalski metodi	-551	-1.527	0	0
davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	196.541	483.817	75.947	272.067
Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih obratnih sredstev in davki	3.586.614	3.527.342	2.116.203	2.384.576
Spremembe čistih obratnih sredstev in rezervacij				
Sprememba sredstev iz pogodb s kupci	-54.724	-265.256	-15.603	-427.024
Sprememba poslovnih terjatev	560.722	-6.170.669	1.542.963	-4.894.814
Sprememba zalog	-1.450	-2.567	0	0
Sprememba drugih kratkoročnih sredstev	-463.003	-261.226	-549.524	-214.720
Sprememba obveznosti iz pogodb s kupci	81.506	-700.909	-74.919	-298.687
Sprememba poslovnih obveznosti	3.476.756	8.723.375	3.754.311	5.388.122
Sprememba rezervacij	-15.143	53.790	-14.695	4.880
Sprememba nekratkoročno odloženih prihodkov	5.175	-8.578	3.472	30.906
Plačani davek od dobička	-348.202	-149.777	-95.124	-94.629
Čisti denarni tok iz poslovanja	6.828.251	4.745.525	6.667.084	1.878.610
Denarni tokovi pri naložbenju				
Prejete obresti	21.319	102.709	13.539	36.561
Prejete dividende in deleži v dobičku	0	0	51.000	101.603
Prejemki od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev	38.073	116.194	14.423	73.131
Prejemki od prodaje neopredmetenih sredstev	0	83.800	0	83.799
Prejemki iz danih nekratkoročnih posojil	0	0	0	10.385
Prejemki iz danih nekratkoročnih depozitov	0	42.591	0	0
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih posojil	44	0	0	-80.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih danih depozitov	-800.000	0	0	0
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	-1.625.961	-4.163.903	-373.767	-1.102.992
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-60.852	-5.191	-60.251	-5.191
Izdatki za dana nekratkoročna posojila	0	0	-211.000	0
Čisti denarni tok iz naložbenja	-2.427.377	-3.823.800	-566.056	-882.704
Denarni tokovi pri financiranju				
Plačane obresti	-306.942	-157.980	-396.923	-153.320
Izdatki za vračilo nekratkoročnih posojil	-1.406.862	-972.902	-1.306.250	-875.000
Neto denarni tok iz kratkoročnih posojil	170.626	-94.337	0	0
Plačila obveznosti iz najemov	-651.642	-397.118	-130.527	-118.414
Izplačane dividende	-52.937	-99.088	0	0
Čisti denarni tok iz financiranja	-2.247.757	-1.721.425	1.833.700	-1.146.734
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	11.851.249	15.853.959	1.060.240	3.343.621
Tečajne razlike iz denarnih sredstev	-692	8.268	444	-4.928
Denarni izid v obdobju iz rednega poslovanja	2.153.117	-799.700	4.267.328	-150.828
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	14.003.674	15.062.527	5.328.012	3.187.865

2.5 Izkaz sprememb lastniškega kapitala skupine Intereuropa

	REZERVE IZ DOBIČKA							REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST					ZADRŽANI DOBIČEK				
	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice	Lastne delnice (kot odbitna postavka)	Statutarne rezerve	Druge rezerve	Rezerve za pošteno vrednost zemljišč	Rezerve za pošteno vrednost finančnih naložb	Rezerve za aktuarske izgube	Rezerve pridružene družbe	Prevedbene tečajne razlike	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	Kapital – obvladujoči del	Kapital – neobvladujoči del	Skupaj kapital
v evrih																	
Stanje 1. januarja 2023	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	480.790	44.981.955	-47.070	-385.949	-2.718	-7.070.355	36.081.260	4.993.328	129.645.256	6.657.384	136.302.639
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.801	0	992.999	1.004.800	57.791	1.062.591
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	992.999	992.999	34.691	1.027.690
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.801	0	0	11.801	23.100	34.901
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	4.993.328	-4.993.328	0	0	0
Dividende oziroma deleži v dobičku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-49.000	-49.000
Končno stanje 31. marca 2023	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	480.790	44.981.955	-47.070	-385.949	-2.718	-7.058.554	41.074.588	992.999	130.650.055	6.666.175	137.316.232

	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	Rezerve pridružene družbe	Prevedbene tečajne razlike	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	Kapital – obvladujoči del	Kapital – neobvladujoči del	Skupaj kapital
v evrih																	
Stanje 1. januarja 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	29.423.090	6.513.395	124.015.396	7.366.144	131.381.538
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	-20	0	0	-300.805	0	1.304.441	1.003.617	10.871	1.014.488
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.304.441	1.304.441	11.533	1.315.974
Drugi vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	-20	0	0	-300.805	0	0	-300.824	-662	-301.486
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	-97.402	-97.402
Druge spremembe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.737	0	1.737	671	2.408
Končno stanje 31. marca 2022	27.488.803	18.454.667	4.655.544	180.394	-180.394	15.000	489.848	44.982.159	-48.611	-890.112	-2.718	-7.366.495	35.938.222	1.304.441	125.020.750	7.280.284	132.301.033

2.6 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. januarja 2023	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	31.250.317	-236.298	13.641.108	4.031.878	97.379.355
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	830.899	830.899
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	830.899	830.899
Transakcije z lastniki										
Prenos čistega poslovnega izida preteklega leta v preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0	0	0	4.031.878	-4.031.878	0
Končno stanje 31. marca 2023	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	31.250.317	-236.298	17.672.986	830.899	98.210.254

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. januarja 2022	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	31.250.317	-741.997	10.004.995	3.601.819	92.807.484
Celoten vseobsegajoči donos	0	0	0	0	0	0	0	0	1.243.443	1.243.443
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	0	1.243.443	1.243.443
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 31. marca 2022	27.488.803	18.454.667	2.748.880	180.394	-180.394	31.250.317	-741.997	13.606.814	1.243.443	94.050.927

2.7 Podlaga in pojasnila k računovodskim izkazom

2.7.1 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.

2.7.2 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 2022.

2.7.3 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

Prihodki od prodaje

Skupina Intereuropa	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
v evrih	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki po poslovnih področjih										
Kopenski promet	14.166.030	13.918.545	5.533.846	5.160.789	1.380.748	1.461.998	825.500	833.620	793.434	746.085
Logistične rešitve	5.803.189	5.618.850	1.233.153	1.830.059	458.246	314.896	966.513	260.424	327.326	294.019
Interkontinentalni promet	10.647.162	12.057.819	1.065.077	1.022.434	181.514	363.384	401.992	826.955	141.583	132.499
Druge storitve	1.624.716	1.416.909	187.303	142.822	163.124	109.712	-19.468	2.516	233.129	215.508
Skupaj	32.241.098	33.012.122	8.019.378	8.156.104	2.183.632	2.249.991	2.174.538	1.923.515	1.495.472	1.388.112
Prihodki, ustvarjeni po državah (sedež kupca)										
Slovenija	17.295.004	19.071.385	427.979	352.242	84.306	80.100	823.345	125.066	9.509	11.112
Hrvaška	738.000	595.831	6.264.234	6.575.572	24.775	15.279	18.468	60.237	30.297	26.749
Bosna in Hercegovina	377.711	305.955	99.730	311.607	1.811.069	1.755.393	19.840	61.975	10.212	15.862
Črna gora	129.447	93.647	3.745	1.178	1.008	1.531	13.081	54.874	1.216.341	1.128.560
Ostale države	13.700.936	12.945.304	1.223.692	915.507	262.474	397.688	1.299.803	1.621.363	229.113	205.828
Skupaj	32.241.098	33.012.122	8.019.378	8.156.104	2.183.632	2.249.991	2.174.538	1.923.515	1.495.472	1.388.112

	Ukrajina		Ostale države		Izločitve		Skupaj	
v evrih	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki po poslovnih področjih								
Kopenski promet	419.741	477.005	1.933.810	1.768.020	1.635.216	1.538.108	23.417.892	22.827.958
Logistične rešitve	0	0	190.159	155.888	1.668	12.952	8.976.917	8.461.184
Interkontinentalni promet	0	0	220.896	491.189	261.732	645.893	12.396.493	14.248.386
Druge storitve	0	0	85.929	91.304	554.419	453.590	1.720.315	1.525.180
Skupaj	419.741	477.005	2.430.794	2.506.402	2.453.035	2.650.543	46.511.617	47.062.708
Prihodki, ustvarjeni po državah (sedež kupca)								
Slovenija	86.215	49.641	323.142	255.624	605.486	547.736	18.444.013	19.397.436
Hrvaška	0	0	4.051	4.305	525.339	564.381	6.554.485	6.713.592
Bosna in Hercegovina	0	0	1.166	0	403.457	586.700	1.916.270	1.864.092
Črna gora	0	0	2.801	65.866	135.747	139.159	1.230.675	1.206.497
Ostale države	333.526	427.363	2.099.635	2.180.606	783.005	812.568	18.366.174	17.881.091
Skupaj	419.741	477.005	2.430.794	2.506.402	2.453.035	2.650.543	46.511.617	47.062.708

Intereuropa, d. d.		
v evrih	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki po poslovnih področjih		
Kopinski promet	14.166.030	13.918.544
Logistične rešitve	5.803.189	5.618.850
Interkontinentalni promet	10.458.266	11.919.484
Druge storitve	1.566.110	1.357.779
Skupaj	31.993.595	32.814.657
Prihodki, ustvarjeni po državah (sedež kupca)		
Slovenija	17.211.264	18.979.914
Avstrija	1.254.980	2.238.599
Luksemburg	1.714.870	1.795.543
Nemčija	2.024.204	1.702.532
Italija	831.883	1.054.003
Nizozemska	673.815	828.092
Ostale države	8.282.579	6.215.975
Skupaj	31.993.595	32.814.657

V okviru prihodkov od prodaje skupina/družba izkazuje prihodke od najema. Skupina je v obdobju januar–marec 2023 uresničila prihodke od najemov v vrednosti 2.097.977 evrov (v enakem obdobju lani 1.728.702 evrov), medtem ko so prihodki družbe iz tega naslova znašali 1.513.674 evrov (v enakem obdobju lani 1.211.924 evrov). Prihodki iz prodaje, zmanjšani za prihodke od najemnin, predstavljajo prihodke iz pogodb s kupci.

Drugi poslovni prihodki

	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
v evrih	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	29.667	99.350	5.263	84.040
Prihodki od odprave slabitev slabitve opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	6.958	0	0
Prihodki od odprave rezervacij	36.931	2.028	15.000	0
Prejete državne podpore	254.698	41.317	132.912	39.950
Ostali poslovni prihodki	74.042	67.609	43.787	2.557
Skupaj	395.338	217.262	196.962	126.547

Nabavna vrednost prodanega blaga, stroški materiala in storitev

	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
v evrih	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Stroški materiala in nabavna vrednost prodanega blaga	2.153.532	1.307.645	1.126.081	662.567
Stroški storitev v skupini	0	0	603.264	796.084
Stroški storitev				
direktni stroški	28.211.257	30.500.714	19.855.738	21.202.543
stroški najete delovne sile in študentskega dela	908.454	1.085.187	781.143	984.519
stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev	471.600	443.293	322.914	291.454
stroški vzdrževanja neopredmetenih osnovnih sredstev	226.753	207.639	206.156	185.525
stroški kratkoročnih najemov opredmetenih osnovnih sredstev	129.166	103.559	17.344	28.974
stroški najemov neopredmetenih sredstev	132.785	115.535	132.654	115.417
zavarovalne premije	256.972	251.818	139.524	134.422
stroški varovanja premoženja	239.202	199.145	154.419	114.838
stroški intelektualnih storitev	345.856	278.325	283.970	249.731
stroški nadzornega sveta in njegovih komisij	56.484	54.671	48.440	46.268
ostali stroški storitev	924.676	772.185	418.141	321.668
Skupaj	34.056.737	35.319.716	24.089.789	25.134.010

Stroški dela

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Stroški plač	6.161.082	5.586.810	3.927.447	3.498.599
Stroški socialnih zavarovanj	1.240.643	1.116.670	773.080	683.436
Drugi stroški dela (brez stroškov socialnih zavarovanj):				
regres	323.578	253.496	271.849	200.610
prevoz in prehrana	653.734	514.710	466.405	361.158
ostali stroški dela	95.848	127.031	68.250	89.647
odhodki za udeležbo delavcev v dobičku	184.335	255.241	178.181	248.740
Skupaj	8.659.220	7.853.958	5.685.213	5.082.190

Amortizacija

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	604.765	489.598	636.788	594.933
Amortizacija naložbenih nepremičnin	681.700	685.330	131.809	131.958
Amortizacija neopredmetenih sredstev	111.137	112.768	105.131	106.723
Amortizacija pravic do uporabe sredstev v najemu	491.494	317.439	98.757	94.297
Skupaj	1.889.096	1.605.135	972.485	927.911

Neto učinek oblikovanja popravka vrednosti terjatev

V obdobju januar–marec 2023 predstavljajo neto oblikovani popravki vrednosti terjatev v skupini 28.402 evrov odhodkov (v enakem obdobju lani je odhodek v skupini znašal 17.015 evrov), medtem ko je v družbi ta postavka predstavljala prihodek v višini 16.954 evrov (v enakem obdobju lani je predstavljala prihodek v višini 1.405 evrov).

Drugi poslovni odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Nadomestila za stavbno zemljišče in podobni odhodki	352.296	329.843	219.715	217.162
Odhodki drugih dajatev	18.063	20.779	1.329	556
Odpisi in izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	1.771	3.500	1.462	807
Odhodki iz naslova oblikovanja rezervacij	21.418	9.978	0	2.045
Ostali poslovni odhodki	179.363	112.046	68.843	36.625
Skupaj	572.910	476.146	291.350	257.194

Finančni prihodki in odhodki

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki od obresti od družb v skupini	0	0	68.431	22.651
Prihodki od obresti od drugih	30.618	103.467	14.634	18.641
Prihodki od dividend in drugih deležev iz dobička od družb v skupini	0	0	51.000	101.603
Prihodki iz odprave slabitve finančnih naložb v deleže in delnice ter posojil	0	6	0	6
Neto tečajne razlike	0	0	4.596	0
Skupaj finančni prihodki	30.618	103.473	138.661	142.901
Odhodki za obresti	-500.180	-168.011	-400.797	-146.219
Izguba zaradi oslabitve danih posojil in depozitov	-880	-350	0	0
Neto tečajne razlike	-7.399	-139.055	0	-22.974
Skupaj finančni odhodki	-508.459	-307.416	-400.797	-169.193
Izid iz financiranja	-477.841	-203.943	-262.136	-26.292

Poslovni izid

Skupina Intereuropa

Skupina je v obdobju januar–marec 2023 dosegla poslovni izid iz poslovanja v višini 1.701.521 evrov (v enakem obdobju lani 2.002.207 evrov).

V obravnavanem obdobju je skupina dosegla čisti poslovni izid v višini 1.027.690 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 992.999 evrov in neobvladujočim lastnikom 34.691 evrov (v enakem obdobju lani je znašal čisti poslovni izid 1.315.974 evrov, od tega je pripadal obvladujočemu lastniku 1.304.441 evrov in 11.533 evrov neobvladujočim lastnikom).

Intereuropa, d. d.

Družba Intereuropa je v obdobju januar–marec 2023 dosegla poslovni izid iz poslovanja v višini 1.168.982 evrov (v enakem obdobju lani je ta znašal 1.541.801 evrov).

Dosežen čisti poslovni izid je v obravnavanem obdobju znašal 830.899 evrov (v enakem obdobju lani je znašal 1.243.443 evrov).

2.7.4 Pojasnila k izkazu finančnega položaja

Opredmetena osnovna sredstva

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Zemljišča in zgradbe				
Zemljišča	69.941.109	68.327.447	41.444.763	41.444.763
Zgradbe	63.291.351	57.116.810	26.856.801	27.182.939
Naprave in oprema	8.204.432	7.839.537	4.490.909	4.754.802
Pravice do uporabe sredstev v najemu	9.033.817	9.281.926	845.068	828.518
Vlaganja v tuja opredmetena osnovna sredstva	51.688	54.545	7.289	7.578
Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	816.926	8.699.921	530.623	495.695
Skupaj	151.339.321	151.320.188	74.175.454	74.714.294

Knjigovodska vrednost zastavljenih opredmetenih osnovnih sredstev (zemljišč in zgradb) je na dan 31. marec 2023 za skupino znašala 37.491.815 evrov (zastava se nanaša na zavarovanje obveznosti iz naslova prejetih posojil in pogojnih obveznosti; konec leta 2022 je vrednost zastavljenih opredmetenih osnovnih sredstev v skupini znašala 35.981.392 evrov), za družbo pa 29.990.836 evrov (zastava se nanaša na zavarovanje obveznosti iz naslova prejetih posojil in pogojnih obveznosti; konec leta 2022 je vrednost zastavljenih opredmetenih osnovnih sredstev v družbi znašala 20.143.599 evrov). Skupina/družba ni imela drugih pravnih omejitev za razpolaganje z njimi.

Naložbene nepremičnine

Knjigovodska vrednost naložbenih nepremičnin je na dan 31. marca 2023 znašala 21.552.663 evrov v skupini (konec leta 2022 je znašala 21.681.366 evrov) in 15.305.419 evrov v družbi (konec leta 2022 je znašala 15.396.483 evrov).

Knjigovodska vrednost zastavljenih naložbenih nepremičnin je konec marca 2023 za skupino znašala 2.146.661 evrov (konec leta 2022 je znašala 2.164.305 evrov), za družbo pa 1.254.896 evrov (konec leta 2022 je znašala 1.266.130 evrov). V obeh primerih zastava predstavlja dopolnitev zavarovanja obveznosti za katere osnovno zavarovanje predstavljajo zastavljena opredmetena osnovna sredstva.

Neopredmetena sredstva

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Nekratkoročne premoženjske pravice	315.819	338.007	223.624	240.371
Dobro ime	45.136	45.136	0	0
Druga neopredmetena sredstva	1.940.867	2.019.242	1.937.042	2.015.382
Neopredmetena sredstva v pripravi	8.906	0	8.906	0
Skupaj	2.310.728	2.402.385	2.169.572	2.255.753

Dana posojila in depoziti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Nekratkoročna posojila	98.430	98.430	2.787.657	2.593.253
Dana posojila odvisnim družbam	0	0	2.689.227	2.494.823
Dana posojila drugim	98.430	98.430	98.430	98.430
Kratkoročna posojila in depoziti	3.958.502	3.159.428	2.617.045	2.600.449
Dana posojila odvisnim družbam	0	0	2.584.235	2.567.639
Dana posojila drugim	32.825	32.871	32.810	32.810
Depoziti	3.925.677	3.126.557	0	0
Skupaj	4.056.932	3.257.857	5.404.702	5.193.702

Knjigovodska vrednost zastavljenih kratkoročnih depozitov skupine na dan poročanja znaša 299.670 evrov (konec leta 2022 je znašala 299.670 evrov), za družbo pa ni bilo zastavljenih kratkoročnih depozitov (tudi konec leta 2022 ne).

Nekratkoročne finančne naložbe

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Nekratkoročne finančne naložbe v delnice in deleže odvisnih družb	0	0	43.674.968	43.674.968
Nekratkoročna finančna naložba v delež pridružene družbe	86.322	85.771	39.059	39.059
Druge nekratkoročne finančne naložbe	39.835	40.220	35.590	35.590
Skupaj	126.157	125.990	43.749.617	43.749.617

Kratkoročne poslovne terjatve

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v skupini	0	0	1.296.323	1.083.840
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini za obresti	0	0	372.339	303.908
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	37.257.333	37.083.305	24.413.776	25.777.242
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.864.309	3.626.168	1.598.941	1.991.830
Skupaj	40.121.642	40.709.473	27.681.380	29.156.820

Druga kratkoročna sredstva

Druga kratkoročna sredstva skupine so konec marca 2023 znašala 913.413 evrov (konec leta 2022 so znašala 451.253 evrov), družbe pa 749.392 evrov (konec leta 2022 so znašala 200.711 evrov) in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške.

Rezervacije

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	1.886.109	1.879.981	1.337.311	1.333.817
Rezervacije za jubilejne nagrade	480.092	481.448	400.305	403.495
Rezervacije iz naslova tožb	153.812	173.792	0	15.000
Druge rezervacije	36.720	36.655	0	0
Skupaj	2.556.732	2.571.876	1.737.616	1.752.312

Finančne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Prejeta posojila od drugih	20.879.098	42.185.348	20.879.098	42.185.348
Obveznosti iz najemov	7.278.898	7.516.813	495.751	464.568
Skupaj nekratkoročne finančne obveznosti	28.157.996	49.702.161	21.374.850	42.649.916
Prejeta posojila od družb v skupini	0	0	2.100.000	2.100.000
Prejeta posojila od drugih	25.664.898	5.594.913	25.202.365	5.202.394
Obveznosti iz najemov	1.913.647	1.904.456	406.761	443.414
Obveznosti za dividende in druge deleže	451.805	455.742	0	0
Skupaj kratkoročne finančne obveznosti	28.030.350	7.955.111	27.709.127	7.745.808

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.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Nekratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	62.969	68.749	62.969	68.749
Druge nekratkoročne poslovne obveznosti	1.392.398	1.167.837	1.359.209	1.141.100
Skupaj nekratkoročne poslovne obveznosti	1.455.367	1.236.586	1.422.178	1.209.849
Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	0	430.407	340.482
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	27.366.076	25.482.990	17.505.313	15.278.263
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	6.489.595	5.374.160	4.773.301	3.854.264
Skupaj kratkoročne poslovne obveznosti	33.855.671	30.857.150	22.709.021	19.473.010

2.7.5 Ostala pojasnila

Pogojne obveznosti

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev za družbe v skupini	0	0	2.797.824	2.897.875
Pogojne obveznosti iz bančnih garancij in danih jamstev do drugih	19.464.683	19.990.428	9.190.000	9.262.909
Pogojne obveznosti iz naslova tožb	183.119	216.179	37.675	36.681
Druge pogojne obveznosti	170.706	170.706	65.706	65.706
Skupaj	19.818.508	20.377.313	12.091.205	12.263.171

Poštena vrednost

Poštena vrednost finančnih instrumentov

v evrih	Skupina Intereuropa			
	31. 3. 2023		31. 12. 2022	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Poštena vrednost sredstev				
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	4.245	4.245	4.630	4.630
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	35.590	35.590	35.590	35.590
Nekratkoročna posojila in depoziti	98.430	98.430	98.430	98.430
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	38.951	38.951	37.951	37.951
Kratkoročna posojila in depoziti	3.958.502	3.958.502	3.159.428	3.159.428
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	39.137.779	39.137.779	39.388.256	39.388.256
Denar in denarni ustrezniki	14.003.674	14.003.674	11.851.249	11.851.249
Skupaj	57.277.171	57.277.171	54.575.534	54.575.534
Poštena vrednost obveznosti				
Nekratkoročne obveznosti za prejeta posojila	20.879.098	20.879.098	42.185.348	42.185.348
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	7.278.898	7.278.898	7.516.813	7.516.813
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	118.731	118.731	124.089	124.089
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	25.664.898	25.664.898	5.594.913	5.594.913
Kratkoročne obveznosti iz najemov	1.913.647	1.913.647	1.904.456	1.904.456
Kratkoročne obveznosti za dividende in druge deleže	451.805	451.805	455.742	455.742
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	28.304.358	28.304.358	26.210.504	26.210.504
Skupaj	84.611.435	84.611.435	83.991.865	83.991.865

v evrih	Intereuropa, d. d.			
	31. 3. 2023		31. 12. 2022	
	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
Nekratkoročna posojila in depoziti	2.787.657	2.787.657	2.593.253	2.593.253
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	33.936	33.936	32.936	32.936
Kratkoročna posojila in depoziti	2.617.045	2.617.045	2.600.449	2.600.449
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	27.305.890	27.305.890	28.460.712	28.460.712
Denar in denarni ustrezniki	5.328.012	5.328.012	1.060.240	1.060.240
Skupaj	38.108.130	38.108.130	34.783.180	34.783.180
Poštena vrednost obveznosti				
Nekratkoročne obveznosti za prejeta posojila	20.879.098	20.879.098	42.185.348	42.185.348
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	495.751	495.751	464.568	464.568
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	118.731	118.731	124.089	124.089
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	27.302.365	27.302.365	7.302.394	7.302.394
Kratkoročne obveznosti iz najemov	406.761	406.761	443.414	443.414
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	18.612.569	18.612.569	16.079.363	16.079.363
Skupaj	67.815.275	67.815.275	66.599.176	66.599.176

Ravni poštenih vrednosti

- Tabela prikazuje razvrstitev nefinančnih in finančnih instrumentov glede na izračun njihove poštene vrednosti. Skupina/družba jih uvršča v tri ravni:
- raven 1 upošteva neprilagojeno kotirano ceno na delujočem trgu na datum merjenja;
- raven 2 upošteva vložke, ki niso kotirane cene, vključene v raven 1, in jih je mogoče neposredno ali posredno opazovati za sredstva ali obveznosti;
- raven 3 upošteva neopazovane vložke za sredstvo ali obveznost.

v evrih	Skupina Intereuropa					
	31. 3. 2023			31. 12. 2022		
	Raven 1	Raven 3	Skupaj	Raven 1	Raven 3	Skupaj
Poštena vrednost sredstev						
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	4.245	0	4.245	4.630	0	4.630
Finančna sredstva, merjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida	0	35.590	35.590	0	35.590	35.590
Nekratkoročna posojila in depoziti	0	98.430	98.430	0	98.430	98.430
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	38.951	38.951	0	37.951	37.951
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	0	3.958.502	3.958.502	0	3.159.428	3.159.428
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	39.137.779	39.137.779	0	39.388.256	39.388.256
Denar in denarni ustrezniki	0	14.003.674	14.003.674	0	11.851.249	11.851.249
Skupaj	4.245	57.272.926	57.277.171	4.630	54.570.904	54.575.534
Poštena vrednost obveznosti						
Nekratkoročne obveznosti za prejeta posojila	0	20.879.098	20.879.098	0	42.185.348	42.185.348
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	0	7.278.898	7.278.898	0	7.516.813	7.516.813
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	0	118.731	118.731	0	124.089	124.089
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	0	25.664.898	25.664.898	0	5.594.913	5.594.913
Kratkoročne obveznosti iz najemov	0	1.913.647	1.913.647	0	1.904.456	1.904.456
Kratkoročne obveznosti za dividende in druge deleže	0	451.805	451.805	0	455.742	455.742
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	0	28.304.358	28.304.358	0	26.210.504	26.210.504
Skupaj	0	84.611.435	84.611.435	0	83.991.865	83.991.865

v evrih	Intereuropa, d. d.					
	31. 3. 2023			31. 12. 2022		
	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
Nekratkoročna posojila in depoziti	0	2.787.657	2.787.657	0	2.593.253	2.593.253
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	33.936	33.936	0	32.936	32.936
Kratkoročna posojila in depoziti	0	2.617.045	2.617.045	0	2.600.449	2.600.449
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	0	27.305.890	27.305.890	0	28.460.712	28.460.712
Denar in denarni ustrezniki	0	5.328.012	5.328.012	0	1.060.240	1.060.240
Skupaj	0	38.108.130	38.108.130	0	34.783.180	34.783.180
Poštena vrednost obveznosti						
Nekratkoročne obveznosti za prejeta posojila	0	20.879.098	20.879.098	0	42.185.348	42.185.348
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	0	495.751	495.751	0	464.568	464.568
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	0	118.731	118.731	0	124.089	124.089
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	0	27.302.365	27.302.365	0	7.302.394	7.302.394
Kratkoročne obveznosti iz najemov	0	406.761	406.761	0	443.414	443.414
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	0	18.612.569	18.612.569	0	16.079.363	16.079.363
Skupaj	0	67.815.275	67.815.275	0	66.599.176	66.599.176

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

2.7.6 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.

Likvidnostno tveganje

Skupina Intereuropa							
31. 3. 2023							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leti	2-5 let	Več kot 5 let
Obveznosti za prejeta posojila	46.543.996	49.739.108	3.325.424	23.918.017	5.941.178	16.554.489	0
Obveznosti iz najemov	9.192.545	10.592.225	1.896.696	703.707	1.216.968	2.947.565	3.827.289
Obveznosti za dividende in druge deleže	451.805	451.805	0	451.805	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev	27.429.045	27.429.045	27.286.530	73.766	23.121	45.627	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	18.851	18.851	18.851	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	994.045	994.044	932.337	500	200	11.867	49.140
Skupaj	84.611.436	89.206.227	33.440.987	25.147.795	7.181.467	19.559.548	3.876.429

31. 12. 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
Obveznosti za prejeta posojila	47.780.261	50.980.420	3.510.782	3.472.389	26.051.326	16.628.984	1.316.939
Obveznosti iz najemov	9.421.269	11.115.089	1.689.036	850.174	1.435.867	2.948.744	4.191.268
Obveznosti za dividende in druge deleže	455.742	455.742	0	455.742	0	0	0
Obveznost do dobaviteljev	25.551.739	25.551.739	25.444.318	38.673	23.121	45.628	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	13.342	13.342	13.342	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	782.854	782.854	727.514	0	0	12.417	42.923
Skupaj	83.991.865	88.885.844	31.371.650	4.816.978	27.510.314	19.635.773	5.551.130

Intereuropa, d. d.							
31. 3. 2023							
v evrih	Knjigovodska vrednost	Pogodbeni denarni tokovi	6 mesecev ali manj	6-12 mesecev	1-2 leti	2-5 let	Več kot 5 let
Obveznosti za prejeta posojila od družb v skupini	2.100.000	2.115.619	1.807.535	308.084	0	0	0
Obveznosti za prejeta posojila od drugih	46.081.463	49.175.091	3.013.015	23.666.409	5.941.178	16.554.489	0
Obveznosti iz najemov	902.512	987.552	307.749	162.150	229.658	271.195	16.800
Obveznosti iz finančnega najema	0	0	0	0	0	0	0
Obveznosti za dividende	0	0	0	0	0	0	0
Poslovne obveznosti do družb v skupini	430.407	430.407	430.407	0	0	0	0
Obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	17.568.281	17.568.281	17.460.861	38.672	23.121	45.627	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	5.285	5.285	5.285	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	732.611	732.611	730.326	700	0	457	1.128
Skupaj	67.815.274	71.009.561	23.749.893	24.176.015	6.193.957	16.871.768	17.928

31. 12. 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
Obveznosti za prejeta posojila od družb v skupini	2.100.000	2.125.274	1.817.222	308.052	0	0	0
Obveznosti za prejeta posojila od drugih	47.387.743	50.576.118	3.247.551	3.331.318	26.051.326	16.628.984	1.316.939
Obveznosti iz najemov	907.983	929.026	273.683	171.489	241.996	224.008	17.850
Poslovne obveznosti do družb v skupini	340.482	340.482	340.482	0	0	0	0
Obveznosti do dobaviteljev (razen v skupini)	15.347.012	15.347.012	15.248.984	29.279	23.121	45.628	0
od tega obveznosti do dobaviteljev za kratkoročne najeme	5.228	5.228	5.228	0	0	0	0
Druge poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	515.956	515.956	460.616	0	0	12.417	42.923
Skupaj	66.599.176	69.833.868	21.388.538	3.840.138	26.316.443	16.911.037	1.377.712

Pri pogojnih obveznostih iz bančnih garancij in danih jamstev v višini 19.464.683 evrov pri skupini in 11.987.824 evrov pri družbi, se ocenjuje časovni razpon od 6 mesecev do 5 let.

Valutno tveganje

Valutno tveganje

v evrih	Skupina Intereuropa 31. 3. 2023					
	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Nekratkoročna dana posojila	98.430	0	0	0	0	98.430
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	33.691	0	0	559	4.701	38.951
Kratkoročna dana posojila in depoziti	3.958.487	0	0	0	15	3.958.502
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	35.615.743	255.332	0	956.618	2.310.086	39.137.779
Nekratkoročne obveznosti za prejeta posojila	-20.879.098	0	0	0	0	-20.879.098
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	-930.877	0	0	-6.170.150	-177.872	-7.278.899
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-118.731	0	0	0	0	-118.731
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	-25.189.092	0	0	-475.806	0	-25.664.898
Kratkoročne obveznosti za dividende in druge deleže	-451.805	0	0	0	0	-451.805
Kratkoročne obveznosti iz najemov	-784.447	0	0	-885.547	-243.653	-1.913.647
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-24.527.495	-447.414	0	-1.465.262	-1.864.186	-28.304.357
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-33.175.194	-192.082	0	-8.039.588	29.091	-41.377.773

v evrih	31. 12. 2022					
	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Nekratkoročna dana posojila	98.430	0	0	0	0	98.430
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	32.692	0	0	558	4.701	37.951
Nekratkoročna dana posojila in depoziti	3.159.367	0	0	0	61	3.159.428
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	32.211.369	364.931	4.294.280	715.644	1.802.032	39.388.256
Nekratkoročne obveznosti za prejeta posojila	-42.185.348	0	0	0	0	-42.185.348
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	-929.233	0	-12.421	-6.353.938	-221.221	-7.516.813
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-124.089	0	0	0	0	-124.089
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	-5.202.394	0	0	-392.519	0	-5.594.913
Kratkoročne obveznosti za dividende in druge deleže	-455.742	0	0	0	0	-455.742
Kratkoročne obveznosti iz najemov	-787.563	0	-12.560	-857.691	-246.642	-1.904.456
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-19.143.236	-527.936	-4.015.453	-825.740	-1.698.139	-26.210.504
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-33.325.747	-163.005	253.846	-7.713.686	-359.208	-41.307.800

v evrih	Intereuropa, d. d. 31. 3. 2023					
	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Nekratkoročna dana posojila	2.787.657	0	0	0	0	2.787.657
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	33.936	0	0	0	0	33.936
Kratkoročna dana posojila in depoziti	2.617.045	0	0	0	0	2.617.045
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	27.225.219	74.182	0	0	6.489	27.305.890
Nekratkoročne obveznosti za prejeta posojila	-20.879.098	0	0	0	0	-20.879.098
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	-495.751	0	0	0	0	-495.751
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-118.731	0	0	0	0	-118.731
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	-27.302.365	0	0	0	0	-27.302.365
Kratkoročne obveznosti iz najemov	-406.761	0	0	0	0	-406.761
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-18.249.743	-291.396	0	0	-71.430	-18.612.569
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-34.788.592	-217.214	0	0	-64.941	-35.070.747

v evrih	31. 12. 2022					
	EUR	USD	HRK	RSD	Ostalo	Skupaj
Nekratkoročna dana posojila	2.593.253	0	0	0	0	2.593.253
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	32.936	0	0	0	0	32.936
Nekratkoročna dana posojila in depoziti	2.600.449	0	0	0	0	2.600.449
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	28.348.558	107.674	1.423	0	3.057	28.460.712
Nekratkoročne obveznosti za prejeta posojila	-42.185.348	0	0	0	0	-42.185.348
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	-464.568	0	0	0	0	-464.568
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-124.089	0	0	0	0	-124.089
Kratkoročne obveznosti za prejeta posojila	-7.302.394	0	0	0	0	-7.302.394
Kratkoročne obveznosti iz najemov	-443.414	0	0	0	0	-443.414
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenih in predujmov)	-15.741.958	-267.444	-144	0	-69.817	-16.079.363
Izpostavljenost izkaza finančnega položaja	-32.686.575	-159.770	1.279	0	-66.760	-32.911.826

Kreditno tveganje

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	4.245	4.630	0	0
Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	35.590	35.590	35.590	35.590
Nekratkoročna dana posojila	98.430	98.430	2.787.657	2.593.253
Nekratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	38.951	37.951	33.936	32.936
Kratkoročna dana posojila in depoziti	3.958.502	3.159.428	2.617.045	2.600.449
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države, zaposlenih in predujmov)	39.137.779	39.388.256	27.305.890	28.460.712
Denar in denarni ustrezniki	14.003.674	11.851.249	5.328.012	1.060.240
Skupaj	57.277.171	54.575.534	38.108.130	34.783.180

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

v evrih	Skupina Intereuropa					
	Bruto vrednost na dan 31. 03. 2023	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 03. 2023	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2022	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2022
Nezapadlo	29.478.144	0,26%	76.407	26.954.978	0,25%	68.059
Zapadlo od 0 do 30 dni	5.413.925	0,32%	17.375	6.818.743	0,39%	26.317
Zapadlo od 31 do 60 dni	1.056.006	1,96%	20.712	2.099.367	1,98%	41.540
Zapadlo od 61 do 90 dni	611.751	2,67%	16.348	1.390.944	46,76%	650.452
Zapadlo od 91 do 180 dni	759.509	10,51%	79.804	663.949	8,02%	53.256
Zapadlo od 181 do 365 dni	1.160.875	87,08%	1.010.875	478.820	100,00%	478.820
Zapadlost nad 365	3.310.601	100,00%	3.310.601	3.230.376	100,00%	3.230.376
Tečajne razlike	-1.357		0	5.775	0,00%	10.829
Skupaj	41.789.455		4.532.122	41.642.953		4.559.650

v evrih	Intereuropa, d. d.					
	Bruto vrednost na dan 31. 03. 2023	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 03. 2023	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2022	Povprečni % oblikovanja popravka vrednosti	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2022
Nezapadlo	20.980.060	0,24%	49.445	20.120.470	0,23%	45.587
Zapadlo od 0 do 30 dni	3.394.679	0,23%	7.854	4.601.773	0,30%	13.906
Zapadlo od 31 do 60 dni	573.769	1,60%	9.169	1.548.745	1,71%	26.420
Zapadlo od 61 do 90 dni	402.509	1,51%	6.064	1.139.194	56,53%	644.035
Zapadlo od 91 do 180 dni	330.034	14,24%	46.982	198.763	6,92%	13.761
Zapadlo od 181 do 365 dni	910.477	83,53%	760.477	246.879	100,00%	246.879
Zapadlost nad 365	1.374.938	100,00%	1.374.938	1.331.039	100,00%	1.331.039
Tečajne razlike	-1.438	0,00%	0	-4.153	0,00%	0
Skupaj	27.965.027		2.254.929	29.182.709		2.321.627

Skupina in družba večino terjatev nimata zavarovanih. Terjatve do največjega posameznega kupca je na dan 31. marca 2023, v skupini znašajo 2.455.591 evrov in je predstavljajo 6,2 odstotkov terjatev do kupcev skupine. Terjatve do največjega posameznega kupca družbe, so na dan 31. marca 2023 ravno tako znašale 2.455.591 evrov in so predstavljale 9,5 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.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Popravek terjatev na dan 1. januarja	4.559.650	4.003.701	2.321.627	1.820.818
Odpisane terjatve	-55.803	-17.027	-49.744	-257.596
Neto učinek oblikovanja popravka vrednosti terjatev	28.402	17.037	-16.954	758.405
Tečajne razlike	-126	-6.598	0	0
Popravek terjatev na dan 31. marca	4.532.122	3.997.113	2.254.929	2.321.627

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

v evrih	Skupina Intereuropa			
	Bruto vrednost na dan 31. 03. 2023	Popravek vrednosti na dan 31. 03. 2023	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2022	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2022
Nezapadlo	1.880.446	0	2.282.779	0
Zapadlo	162.067	162.067	162.038	162.038
Skupaj	2.042.513	162.067	2.444.817	162.038

v evrih	Intereuropa, d. d.			
	Bruto vrednost na dan 31. 03. 2023	Popravek vrednosti na dan 31. 03. 2023	Bruto vrednost na dan 31. 12. 2022	Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2022
Nezapadlo	1.223.452	0	1.295.721	0
Zapadlo	142.060	142.060	142.060	142.060
Skupaj	1.365.512	142.060	1.437.781	142.060

Gibanje popravka vrednosti kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Popravek terjatev na dan 1. januarja	162.038	189.371	142.060	142.060
Neto učinek oblikovanja popravka vrednosti terjatev	0	-18.539	0	0
Tečajne razlike	29	51	0	0
Popravek terjatev na dan 31. marca	162.067	170.883	142.060	142.061

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						
Vrsta variabilne obrestne mere	Višina posojil 31. 03. 2023	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk	Višina posojil 31. 12. 2022	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk
3 M EURIBOR	46.125.000	-46.125	-115.313	-230.625	47.431.250	-47.431	-118.578	-237.156
1 M BELIBOR	462.533	-463	-1.156	-2.313	392.518	-393	-981	-1.963
Skupaj	46.587.533	-46.588	-116.469	-232.938	47.823.768	-47.824	-119.559	-239.119

v evrih		Intereuropa, d. d.						
Vrsta variabilne obrestne mere	Višina posojil 31. 03. 2023	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk	Višina posojil 31. 12. 2022	Porast OM za 10 bazičnih točk	Porast OM za 25 bazičnih točk	Porast OM za 50 bazičnih točk
3 M EURIBOR	46.125.000	-46.125	-115.313	-230.625	47.431.250	-47.431	-118.578	-237.156
Skupaj	46.125.000	-46.125	-115.313	-230.625	47.431.250	-47.431	-118.578	-237.156

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

Skupina in družba izkazujeta dana posojila po fiksni obrestni meri.

Upravljanje kapitala

v evrih	Skupina Intereuropa		Intereuropa, d. d.	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Nekratkoročne finančne obveznosti	28.157.996	49.702.161	21.374.849	42.649.917
Kratkoročne finančne obveznosti	28.030.350	7.955.111	27.709.126	7.745.809
Skupaj finančne obveznosti	56.188.346	57.657.272	49.083.975	50.395.726
Skupaj kapital	137.316.232	136.302.639	98.210.254	97.379.355
Dolg/kapital	0,41	0,42	0,50	0,52
Kratkoročne finančne naložbe	3.958.502	3.159.428	2.617.045	2.600.449
Denarna sredstva in njihovi ustrezniki	14.003.674	11.851.249	5.328.012	1.060.240
Neto finančna obveznost	38.226.170	42.646.595	41.138.918	46.735.037
Neto dolg/kapital	0,28	0,31	0,42	0,48
Bilančna vsota	242.768.928	240.044.613	180.681.747	177.803.369
Delež kapitala v bilančni vsoti	0,57	0,57	0,54	0,55

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.

2.7.7 Posli s povezanimi osebami

v evrih	Skupina Intereuropa			
	Pridružena družba		Skupina Pošta Slovenije	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki od prodaje storitev	109.898	93.761	195.822	126.332
Stroški storitev	624.898	891.976	390.439	299.811
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Stanje poslovnih terjatev	77.949	166.585	59.892	73.663
Stanje poslovnih obveznosti	257.834	164.065	243.674	255.095

v evrih	Odvisne družbe		Intereuropa, d. d. Pridružena družba		Skupina Pošta Slovenije	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki od prodaje storitev	1.455.429	1.231.084	134.075	93.761	132.311	112.304
Stroški storitev	603.264	811.427	736.017	891.976	389.027	299.642
Prihodki iz deležev	51.000	0	0	0	0	0
Prihodki od obresti	68.431	22.651	0	0	0	0
Odhodki od obresti	10.831	5.248	0	0	0	0
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Nekratkoročne finančne naložbe v delnice oziroma deleže	43.674.968	43.674.968	39.059	39.059	0	0
Stanje poslovnih terjatev	1.668.662	1.387.749	77.949	166.585	30.840	28.772
Dana posojila	5.273.462	5.062.462	0	0	0	0
Stanje poslovnih obveznosti	430.407	340.482	281.455	164.065	243.355	255.095
Prejeta posojila	2.100.000	2.100.000	0	0	0	0

2.7.8 Informacije po poslovnih segmentih

Informacija o območnih segmentih za skupino Intereuropa

v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki od prodaje na podlagi pogodb s kupci	30.803.979	31.770.911	7.680.097	7.631.385	2.027.407	2.132.690	1.984.090	1.668.988	1.475.865	1.369.530
Prihodki od prodaje na podlagi pogodb z drugimi segmenti v skupini	1.437.119	1.241.211	339.281	524.719	156.225	117.301	190.447	254.527	19.607	18.583
Skupaj prihodki	32.241.096	33.012.122	8.019.378	8.156.104	2.183.633	2.249.991	2.174.538	1.923.515	1.495.472	1.388.113
Amortizacija	974.549	929.180	312.726	282.060	119.318	119.653	271.808	69.814	110.296	102.270
Poslovni izid iz poslovanja	1.247.570	1.602.415	404.248	553.447	-177.546	-216.382	-38.149	-183.101	201.147	164.839
Obrestni prihodki	85.917	41.662	51	43	100	72.198	0	160	23.693	17.161
Obrestni odhodki	400.859	146.244	1.497	2.475	4.785	6.503	145.184	27.369	1.296	2.373
Poslovni izid iz rednega poslovanja	994.939	1.587.227	403.733	563.586	-182.342	-150.902	-180.221	-217.111	222.664	179.627
Pripoznani rezultat naložb vrednotenih po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	89.849	273.474	70.723	183.246	0	0	0	0	28.848	27.097
Čisti poslovni izid	905.090	1.313.752	333.010	380.340	-182.342	-150.902	-180.221	-217.111	193.816	152.530

v evrih	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločaji		Skupina	
	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022	1-3 2023	1-3 2022
Prihodki od prodaje na podlagi pogodb s kupci	418.285	471.956	2.153.469	2.006.292	46.543.193	47.051.751	-31.575	10.957	46.511.617	47.062.708
Prihodki od prodaje na podlagi pogodb z drugimi segmenti v skupini	1.456	5.049	277.325	500.111	2.421.460	2.661.500	-2.421.460	-2.661.500	0	0
Skupaj prihodki	419.740	477.005	2.430.794	2.506.401	48.964.652	49.713.251	-2.453.034	-2.650.543	46.511.616	47.062.708
Amortizacija	14.876	16.363	85.524	85.793	1.889.096	1.605.134	0	0	1.889.095	1.605.135
Poslovni izid iz poslovanja	18.369	-41.386	40.356	103.265	1.695.995	1.983.096	5.528	19.112	1.701.524	2.002.208
Obrestni prihodki	118	143	0	0	109.880	131.366	-79.262	-27.900	30.618	103.467
Obrestni odhodki	12.938	7.541	12.883	3.404	579.442	195.910	-79.262	-27.900	500.181	168.010
Poslovni izid iz rednega poslovanja	-30.309	-143.519	30.766	100.094	1.259.231	1.919.002	-34.999	-119.211	1.224.232	1.799.793
Pripoznani rezultat naložb vrednotenih po kapitalski metodi	0	0	0	0	0	0	551	1.527	551	1.527
Davek od dobička (skupaj z odloženimi davki)	0	0	7.121	0	196.542	483.817	0	0	196.542	483.820
Čisti poslovni izid	-30.309	-143.519	23.645	100.094	1.062.689	1.435.185	-34.999	-119.211	1.027.690	1.315.974

v evrih	Slovenija		Hrvaška		Bosna in Hercegovina		Srbija		Črna gora	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Sredstva	182.703.399	180.399.200	55.927.130	55.503.758	14.021.422	14.011.394	18.541.546	18.359.918	19.035.123	18.825.858
Nekratkoročna sredstva	143.485.008	143.985.486	43.602.031	42.591.977	11.487.059	11.586.628	16.295.494	16.516.426	11.227.956	11.304.974
Poslovne obveznosti	24.981.545	22.363.284	5.963.927	5.804.551	2.191.924	1.938.020	1.992.763	1.744.674	773.567	666.222
Finančne obveznosti	49.083.975	50.395.725	83.030	24.982	418.706	467.864	11.923.066	11.794.218	536.212	564.049
Naložba v delež pridružene družbe	39.059	39.059	0	0	0	0	0	0	0	0

v evrih	Ukrajina		Ostalo		Skupaj		Prilagoditve z izločanjem		Skupina	
	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022	31. 3. 2023	31. 12. 2022
Sredstva	1.401.919	1.376.623	4.506.493	4.505.877	296.137.032	292.982.629	-53.368.104	-50.442.227	242.768.928	240.044.613
Nekratkoročna sredstva	834.704	864.478	1.702.055	1.767.912	228.634.307	228.617.879	-46.271.796	-43.160.520	182.362.512	182.539.937
Poslovne obveznosti	788.516	758.027	1.474.977	1.448.577	38.167.218	34.723.354	-2.856.180	-2.510.576	35.311.038	32.093.736
Finančne obveznosti	1.400.312	1.396.765	645.375	696.475	64.090.676	65.340.078	-7.902.330	-5.715.974	56.188.346	57.657.272
Naložba v delež pridružene družbe	0	0	0	0	39.059	39.059	47.264	34.627	86.322	85.771

2.7.9 Dogodki po poročevalskem obdobju

Po datumu poročanja ni drugih dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazane izkaze v prvih treh mesecih leta 2023.