PREVZEMNA PONUDBA IN PROSPEKT ZA ODKUP DELNIC CILJNE DRUŽBE

KS NALOŽBE finančne naložbe d.d.

Prevzemnik:

KALANTIA LIMITED

Pooblaščeni član:

INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o.

InterCapital

Ljubljana, december 2020

Na podlagi 23. člena Zakona o prevzemih (Uradni list RS, št. 79/06, 67/07 – ZTFI, 1/08, 68/08, 35/11 – ORZPre75, 55/11 - sklep US, 105/11 – odločba US, 10/12, 38/12, 56/13, 63/13 - ZS-K, 25/14 in 75/15; v nadaljevanju ZPre-1), daje INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o., Masarykova 1, 10000 Zagreb, Republika Hrvaška (v nadaljevanju INTERKAPITAL), v imenu in za račun prevzemnika družbe KALANTIA LIMITED, 28 Oktovriou, 261, VIEW POINT TOWER, 3035, Limassol, Cyprus (v nadaljevanju KALANTIA LIMITED),

PREVZEMNO PONUDBO

Za odkup delnic družbe KS NALOŽBE finančne naložbe d.d., Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana

Na podlagi dovoljenja Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-7/2020-14 z dne 16.12.2020.

1 PREVZEMNIK

Firma: KALANTIA LIMITED

Sedež: 28 Oktovriou, 261, VIEW POINT TOWER, 3035, Limassol, Cyprus

V tekstu: KALANTIA LIMITED ali prevzemnik

2 VREDNOSTNI PAPIRJI, KI SO PREDMET PREVZEMNE PONUDBE

Firma: KS NALOŽBE finančne naložbe d.d.

Sedež: Dunajska cesta 9, Ljubljana, Republika Slovenija

V tekstu: KS NALOŽBE d.d. ali ciljna družba

Vrednostni papirji:

Prevzemna ponudba se nanaša na vse nematerializirane, navadne, imenske, prosto prenosljive, kosovne delnice istega razreda, s trgovalno oznako KSFR in ISIN oznako SI0021113855, kar skupaj predstavlja 7.909.878 Delnic, zmanjšano za 6,884,228 Delnic, katerih imetnik je na dan objave prevzemne ponudbe družba KALANTIA LIMITED, torej skupno za preostalih 1,025,650 Delnic.

Osnovni kapital ciljne družbe je razdeljen na 7.909.878 navadnih delnic z oznako KSFR, ki so izdane v nematerializirani obliki in vpisane v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi KDD – Centralna klirinško depotna družba, d.d., Tivolska cesta 48, 1000 Ljubljana (v nadaljevanju KDD).

3 POGOJI PREVZEMNE PONUDBE

Prevzemnik za Delnice, ki so predmet prevzemne ponudbe, ponuja plačilo celotne cene v denarju. Prevzemnik v okviru prevzemne ponudbe ponuja plačilo v višini 1,00 EUR za vsako Delnico, ki je predmet prevzemne ponudbe.

4 VELJAVNOST PONUDBE

Veljavnost ponudbe je od vključno 17.12.2020 do vključno 15.1.2021, razen če se veljavnost prevzemne ponudbe podaljša skladno z določbami ZPre-1.

5 PRAG USPEŠNOSTI

Prevzemna ponudba bo štela za uspešno ne glede na odstotek Delnic, ki jih bo prevzemnik pridobil v postopku prevzemne ponudbe, zato prag uspešnosti ni določen.

6 OBVEZNI RAZVEZNI POGOJ

Ker za pridobitev Delnic, ki so predmet prevzemne ponudbe, razen dovoljenja iz 32. člena ZPre-1 ni potrebno dovoljenje ali soglasje drugega organa, prevzemna ponudba ne vsebuje razveznega pogoja iz prvega odstavka 20. člena ZPre-1.

Ker predmet prevzemne ponudbe niso nadomestni vrednostni papirji, prevzemna ponudba na vsebuje razveznega pogoja iz drugega odstavka 20.člena ZPre-1.

7 IZPOLNITEV OBVEZNOSTI IZ USPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE

Prevzemnik je v skladu s 4. odstavkom 36. člena ZPre-1, z namenom izpolnitve denarnih obveznosti po tej prevzemni ponudbi, pred objavo prevzemne ponudbe deponiral denarni znesek na poseben denarni račun KDD.

Če bo prevzemna ponudba uspešna, mora KDD v osmih delovnih dneh po prejemu odločbe Agencije za trg vrednostnih papirjev (v nadaljevanju Agencija) o izidu prevzemne ponudbe, s katero Agencija ugotovi uspešnost prevzemne ponudbe, v imenu in za račun prevzemnika izpolniti denarno obveznost do akceptantov v skladu s pogodbami, ki so bile sklenjene na podlagi sprejema prevzemne ponudbe. Izplačilo denarne obveznosti prevzemnika v korist akceptantov se izvede v skladu s Pravili poslovanja KDD in Navodili KDD, ki veljajo na dan izplačila.

8 PRAVNE POSLEDICE NEUSPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE

Če prevzemna ponudba ne bo uspešna (v nadaljevanju neuspešna prevzemna ponudba), nastopijo naslednje posledice:

- pogodbe, ki so bile sklenjene na podlagi neuspešne prevzemne ponudbe, se štejejo za razvezane.
- omejitve razpolaganja akceptantov z vrednostnimi papirji in prevzemnika z deponiranimi vrednostnimi papirji ciljne družbe prenehajo.

V primeru neuspešne prevzemne ponudbe mora KDD v osmih dneh po prejemu odločbe Agencije o neuspešnosti prevzemne ponudbe:

- vrednostne papirje akceptantov prenesti v dobro njihovih trgovalnih računov (računov nematerializiranih vrednostnih papirjev strank pri članih KDD), v breme katerih so bili izvršeni njihovi nalogi za sprejem prevzemne ponudbe;
- prevzemniku vrniti deponirana denarna sredstva, bančno garancijo, deponirane vrednostne papirje ciljne družbe.

Če je prevzemna ponudba neuspešna, prevzemnik 12 mesecev od izdaje odločbe o izidu te prevzemne ponudbe ne sme dati nove prevzemne ponudbe in ne sme kupovati vrednostnih papirjev, na katere se je ta ponudba nanašala, tako da bi skupaj z drugimi vrednostnimi papirji, ki jih že ima, presegel prevzemni prag.

9 DRUGA POMEMBNA DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO

9.1 TRGOVANJE Z DELNICAMI CILJNE DRUŽBE

Z Delnicami ciljne družbe se trguje na organiziranem trgu z MIC oznako XLJU, ki ga upravlja Ljubljanska borza, v segmentu delnic, v podsegmentu standardna kotacija.

9.2 TRANSAKCIJE PREVZEMNIKA Z DELNICAMI CILJNE DRUŽBE

Skupščina ciljne družbe je dne 16. 7. 2020 sprejela sklep, da se osnovni kapital izdajatelja iz 16.315.848,77 EUR zmanjša za 12.405.970,77 EUR, tako da po zmanjšanju znaša 3.909.878 EUR. Zaradi zmanjšanja osnovnega kapitala ciljne družbe, se je pripadajoči znesek vsake Delnice v osnovnem kapitalu znižal iz 4,17 EUR za 3,17 EUR in po zmanjšanju osnovnega kapitala znaša 1,00 EUR. Število Delnic, na katere je razdeljen osnovni kapital ciljne družbe je ostalo nespremenjeno in sicer 3.909.878 navadnih imenskih prosto prenosljivih kosovnih delnic z glasovalno pravico. Skupščina ciljne družbe je dne 16. 7. 2020 izglasovala tudi sklep, da se osnovni kapital, ki po zmanjšanju znaša 3.909.878 EUR in je razdeljen na 3.909.878 navadnih imenskih prosto prenosljivih kosovnih Delnic z glasovalno pravico, poveča z denarnimi vložki za največ 4.000.000,00 EUR na skupaj največ 7.909.878 EUR z izdajo novih navadnih imenskih prosto prenosljivih kosovnih Delnic z glasovalno pravico, ki tvorijo z že izdanimi Delnicami isti razred. Povečanje osnovnega kapitala v znesku največ 4.000.000,00 EUR se izvede z izdajo največ 4.000.000 novih navadnih prosto prenosljivih imenskih kosovnih Delnic z glasovalno pravico tako, da bo imela ciljna družba po povečanju osnovnega kapitala skupaj izdanih največ 7.909.878 navadnih prosto prenosljivih imenskih kosovnih Delnic z glasovalno pravico. Emisijska vrednost ene nove Delnice je 1,00 EUR. Skupna emisijska vrednost vseh novih Delnic znaša največ 4.000.000,00 EUR.

V zvezi s sprejetimi sklepi skupščine ciljne družbe in po potrditvi Prospekta za ponudbo delnic javnosti in uvrstitev v trgovanje Agencije za trg vrednostnih papirjev (v nadaljevanju Agencija), je ciljna družba dne 29. 9. 2020 na svoji spletni strani ter v sistemu SEOnet objavila Prospekt za ponudbo delnic javnosti in uvrstitev v trgovanje.

Ponudba Delnic javnosti je potekala v dveh krogih. V prvem krogu je bilo vpisanih in vplačanih 2.884.228 novo izdanih delnic v skupni emisijski vrednosti 2.884.228 EUR. Vse delnice je vpisala in vplačala družba KALANTIA LIMITED. Ker v prvem krogu niso bile vpisane vse novo izdane delnice je ciljna družba dne 16. 10. 2020 na svoji spletni strani in preko sistema SeoNet objavila obvestilo o zaključku prvega kroga ponudbe delnic javnosti ter o začetku drugega kroga. V drugem krogu je bilo vpisanih in vplačanih 1.115.772 novo izdanih delnic v skupni emisijski vrednosti 1.115.772 EUR. Tudi v drugem krogu je vse delnice vpisala in vplačala družba KALANTIA LIMITED. Tako je prevzemnik s to transakcijo pridobil dodatnih 4.000.000 Delnic in je imetnik 6.884.228 delnic ciljne družbe.

Prevzemnik v zadnjih 12 mesecih razen transakcije iz prejšnjega odstavka ni izvedel drugih transakcij z Delnicami.

9.3 PREVZEMNA NAMERA

Prevzemnik je 17.11.2020 na spletnih straneh Ljubljanske borze d.d. SEOnet na naslovu https://seonet.ljse.si/?doc=PUBLIC_ANNOUNCEMENT_BY_STANDARD_MARKET_ISSUERS&doc_id=71421 in 18.11.2020 v časniku Delo, objavil prevzemno namero za prevzem vseh delnic ciljne družbe. V prevzemni nameri je prevzemnik objavil, da bodo predmet prevzemne ponudbe vse delnice ciljne družbe, katerih imetnik ni prevzemnik.

9.4 DRUGE POMEMBNE INFORMACIJE

V skladu z 38. členom ZPre-1 od dneva objave prevzemne ponudbe do izteka roka za sprejem prevzemne ponudbe prevzemnik zunaj postopka prevzemne ponudbe ne sme kupovati delnic, na katere se nanaša prevzemna ponudba.

Prevzemnik za pridobitev finančnih virov:

- za plačilo vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ni na nikakršen način, posredno ali neposredno, dal ali se zavezal dati v zastavo ali zavarovanje vrednostnih papirjev ciljne družbe, ki niso v lasti prevzemnika, in
- za plačilo vrednostnih papirjev ciljne družbe ni na nikakršen način, posredno ali neposredno, dal ali se zavezal dati v zastavo ali zavarovanje premoženja ciljne družbe.

Prevzemnik lahko prekliče ponudbo, če bi nastopile okoliščine iz točke 1.6. prospekta, pri čemer se z dnem preklica prevzemne ponudbe štejejo izjave o sprejemu prevzemne ponudbe za preklicane. Če bi pristojno sodišče odločilo, da je tak odstop neupravičen v smislu določb ZPre-1, bo prevzemnik nosil vse posledice odstopa od prevzemne ponudbe.

Akceptanti lahko prekličejo sprejem izjave o sprejemu ponudbe ali odstopijo od pogodbe pod pogoji iz točke 1.6. tega prospekta.

Prevzemna ponudba iz leta 2010

V letu 2010 je bila na podlagi dovoljenja Agencije, št. 40201-9/2010-7 z dne 10.05.2010, objavljena prevzemna ponudba družbe KALANTIA LIMITED, s poslovnim naslovom Arch. Makariou III, 146, Alpha House, 4th floor, P.C. 3021 Limassol, Ciper, matična številka: HE 226757, za odkup vseh navadnih, imenskih, kosovnih delnic ciljne družbe KS NALOŽBE finančne naložbe d.d., s poslovnim naslovom Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, matična številka: 2225727000, z oznak KSFR in ISIN kodo SI0021113855 (v nadaljevanju: Prevzemna ponudba iz leta 2010).

Prevzemna ponudba iz leta 2010 je bila, skladno z odločbo Agencije, št. 40201-9/2010-21 z dne 15.06.2010, uspešna. Prevzemnik je v Prevzemni ponudbi iz leta 2010 za 1 delnico ciljne družbe z oznako KSFR ponujal plačilo celotne cene v denarju v višini 1,20 EUR in je na podlagi uspešne prevzemne ponudbe pridobil skupno 803.242 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 20,54 - odstotni delež celotne izdaje delnic ciljne družbe) ter tako povečal imetništvo delnic ciljne družbe iz skupno 952.192 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 24,35 – odstotni delež vseh izdanih delnic ciljne družbe), kolikor jih že bilo v njegovem imetništvu pred objavo Prevzemne ponudbe iz leta 2010, na skupno 1.755.434 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 44,90 - odstotni delež vseh izdanih delnic ciljne družbe). Prevzemno ponudbo iz leta 2010 je sprejelo 86 akceptantov.

Prevzemna ponudba iz leta 2017

V letu 2017 je bila na podlagi dovoljenja Agencije, št. 40201-12/2017-21 z dne 18.8.2017, objavljena prevzemna ponudba družbe KALANTIA LIMITED, s poslovnim naslovom 28 Oktovriou, 261 View Point Tower, 3035 Limassol, Ciper, matična številka: HE 226757, za odkup vseh navadnih, imenskih, kosovnih delnic ciljne družbe KS NALOŽBE finančne naložbe d.d., s poslovnim naslovom Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, matična številka: 2225727000, z oznak KSFR in ISIN kodo SI0021113855 (v nadaljevanju: Prevzemna ponudba iz leta 2017).

Prevzemna ponudba iz leta 2017 je bila, skladno z odločbo Agencije, št. 40201-12/2017-21 z dne 18.8.2017, uspešna. Prevzemnik je v Prevzemni ponudbi iz leta 2017 za 1 delnico ciljne družbe z oznako KSFR ponujal plačilo celotne cene v denarju v višini 0,52 EUR in je na podlagi uspešne prevzemne ponudbe pridobil skupno 64.899 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 1,66 - odstotni delež celotne izdaje delnic ciljne družbe) ter tako povečal imetništvo delnic ciljne družbe iz skupno 2.694.780 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 68,92 - odstotni delež vseh izdanih delnic ciljne družbe), kolikor jih že bilo v njegovem imetništvu pred objavo Prevzemne ponudbe iz leta 2010, na skupno 2.759.679 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (ker je predstavljalo 70,58 - odstotni delež vseh izdanih delnic ciljne družbe). Prevzemno ponudbo iz leta 2017 je sprejelo 317 akceptantov.

Razlog za novo prevzemno ponudbo

Kot je opisano v točki 9.2 je prevzemnik v postopku ponudbe delnic javnosti v letu 2020, pridobil 4.000.000 delnic ciljne družbe. Pred to pridobitvijo je bil prevzemnik imetnik 2.884.228 delnic ciljne družbe, kar je predstavljalo 73,77% delež, po pridobitvi novih delnic pa je prevzemnik imetnik 6.884.228 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 87,03% delež.

Zaradi tega je za prevzemnika nastopila obveza dati prevzemno ponudbo kot to določa 12. člen ZPre-1.

9.5 PRIGLASITEV NEPOSREDNE TUJE NALOŽBE

Skladno s Priporočilom potencialnim prevzemnikom, ki ga je ATVP objavila dne 15. 7. 2020 na svoji spletni strani v zvezi z določili Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19, je prevzemnik na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (MGRT), vložil zahtevo za pridobitev mnenja MGRT glede potrebne priglasitve neposredne tuje naložbe s strani prevzemnika v ciljni družbi.

Komisija za priglasitev, imenovana za obravnavo priglasitve neposrednih tujih naložb in izdajo mnenj o uvedbi postopka pregleda pri MGRT, je na podlagi priglasitve družbe KS NALOŽBE, dne 19.11.2020 podala naslednje mnenje:

»Na podlagi navedb priglasitelja, tj. družba KS Naložbe, podatkov v vlogi in priloženi dokumentaciji ter presoje meril za uvedbo postopka pregleda, je Komisija za priglasitve sklenila, da v trenutku priglasitve obravnavane neposredne tuje naložbe niso podani razlogi za uvedbo postopka pregleda.«.

10 BORZNOPOSREDNIŠKA DRUŽBA, KI IMA POLOŽAJ REGISTRSKEGA ČLANA IN KI V IMENU IN ZA RAČUN PREVZEMNIKA DAJE PREVZEMNO PONUDBO

Skladno s 23. členom ZPre-1, v imenu in za račun prevzemnika daje prevzemno ponudbo družba INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o., s sedežem v Zagrebu, Masarykova 1, Republika Hrvaška.

11 POSREDOVANJE IZJAVE O SPREJEMU PONUDBE

Akceptant mora za sprejem prevzemne ponudbe v času trajanja prevzemne ponudbe posredovati pravilno izpolnjeno in podpisano izjavo o sprejemu ponudbe na ustreznem obrazcu »IZJ-DEN«(Priloga 2; v nadaljevanju Izjava) borznoposredniški družbi ali banki, ki ima položaj člana KDD (Priloga 1; v nadaljevanju član KDD) in vodi imetnikov račun nematerializiranih vrednostnih papirjev, v dobro katerega so vpisane Delnice. INTERKAPITAL mora prejeti popolno, pravilno izpolnjeno in podpisano izjavo o sprejemu ponudbe do vključno zadnjega dne ponudbe, to je dne 15.1.2021, da se Izjava šteje za pravilno oddano. V kolikor akceptant še nima odprtega računa nematerializiranih vrednostnih papirjev pri članu KDD, mora predhodno odpreti račun nematerializiranih vrednostnih papirjev pri enem izmed članov KDD ter prenesti Delnice s skupnega namenskega računa Kapitalske družbe pokojninskega in invalidskega zavarovanja, d.d. (v nadaljevanju KAD) na račun nematerializiranih vrednostnih papirjev akceptanta pri izbranem članu KDD. Akceptanta lahko pri tem bremenijo stroški, povezani z odprtjem računa nematerializiranih vrednostnih papirjev, stroški prenosa delnic ciljne družbe s prehodnega računa pri KDD na njegov trgovalni račun nematerializiranih vrednostnih papirjev pri članu KDD, stroški, povezani s sprejemom prevzemne ponudbe, ter morebitni drugi stroški in nadomestila.

V kolikor se Izjava nanaša na Delnice obremenjene s pravicami tretjih, vpisanimi v centralnem registru nematerializiranih vrednostnih papirjev na dan sprejema ponudbe, se šteje za pravilno oddano le tedaj in za tiste Delnice, ki jih je v primeru uspešne prevzemne ponudbe mogoče prenesti na prevzemnikov račun neobremenjene. Za Delnice, ki jih v primeru uspešne prevzemne ponudbe, ni mogoče prenesti neobremenjenih na prevzemnikov račun, se izjava o sprejemu ponudbe šteje za nepravilno oddano. V primeru, da se izjava o sprejemu prevzemne ponudbe nanaša tako na neobremenjen Delnice, kot na Delnice obremenjene s pravicami tretjih, vpisanimi v centralnem registru nematerializiranih vrednostnih papirjev na dan sprejema ponudbe, se izjava o sprejemu ponudbe ne šteje za pravilno oddano glede obremenjenih delnic, če v primeru uspešne prevzemne ponudbe teh Delnic ni mogoče prenesti na prevzemnikov račun neobremenjenih. Veljavnost izjave o sprejemu ponudbe glede Delnic, ki niso obremenjene, ostane v veljavi.

Prevzemnik in INTERKAPITAL ne odgovarjata za kakršnokoli neposredno ali posredno škodo, ki bi nastala akceptantu zaradi nepravilno oddane Izjave, ne glede na razloge za nepravilno oddano Izjavo.

12 DOSTOPNOST PROSPEKTA

Prevzemni prospekt je v elektronski obliki javno objavljen na spletnih straneh ciljne družbe na naslovu https://www.ks-nalozbe.com/, na spletnih straneh INTERKAPITALA na naslovu https://inter.capital/ in na spletnih straneh Ljubljanske borze d.d. (SEOnet) na naslovu https://seonet.ljse.si/ .

Poleg tega morajo člani KDD vsakemu imetniku vrednostnih papirjev, katerega račun vodijo, na njegovo zahtevo takoj in brezplačno izročiti izvod prospekta.

PROSPEKT ZA ODKUP DELNIC CILJNE DRUŽBE

KS NALOŽBE finančne naložbe d.d.

Prevzemnik:

KALANTIA LIMITED

Pooblaščeni član:

INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o.

InterCapital

Ljubljana, december 2020

KAZALO

1. PODROBNEJŠI PODATKI O PREVZEMNI PONUDBI 4
1.1 Podatki o ciljni družbi in vrednostnih papirjih, na katere se nanaša prevzemna ponudba 4
1.1.1 Firma in sedež ciljne družbe 4
1.1.2 Vrednostni papirji, na katere se nanaša prevzemna ponudba 4
1.2 Podatki o prevzemniku 4
1.2.1 Firma in sedež prevzemnika 4
1.2.2 Firma in sedež borznoposredniške družbe, ki ima položaj registrskega člana in ki v imenu in za račun prevzemnika daje prevzemno ponudbo 4
1.3 Pogoji prevzemne ponudbe 5
1.3.1 Cena 5
1.3.2 Datum začetka in konca roka (datum in ura) za sprejem prevzemne ponudbe 5
1.3.3 Prag uspešnosti ponudbe 5
1.3.4 Podroben opis načina določitve ponujene cene 5
1.3.5 Stroški, ki bremenijo akceptanta 6
1.4 Obvezni razvezni pogoji 6
1.5 Postopek za sprejem prevzemne ponudbe in opis izpolnitve obveznosti iz prevzemne ponudbe 6
1.5.1 Postopek za sprejem prevzemne ponudbe 6
1.5.2 Način deponiranja denarnega zneska oziroma bančne garancije in natančen opis postopka in rokov za plačilo cene 7
1.6 Pogoji za preklic prevzemne ponudbe (prevzemnik) in pogoji za odstop od pogodbe sklenjene s sprejemom prevzemne ponudbe (akceptant) 8
1.7 Druga pomembne dejstva v zvezi s prevzemno ponudbo 8
1.8 Pravo, ki se uporablja za sklenjene pogodbe in pristojno sodišče 12
2. PODATKI O CILJNI DRUŽBI IN VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA NAMERA 12
2.1 Osnovni podatki o ciljni družbi 12
2.2 Osnovni podatki o vrednostnih papirjih, na katere se nanaša prevzemna ponudba 12
2.2.1 Skupna nominalna vrednost in število vrednostnih papirjev po posameznem razredu 12
2.2.2 Mesto trgovanja z vrednostnimi papirji po posameznem razredu 12
2.2.3 Podatki o trgovanju z vrednostnimi papirji po posameznem razredu 12
2.2.4 Zadnja izračunana knjigovodska vrednost vrednostnih papirjev po posameznem razredu 14

2.2.5 Izplačane dividende na delnico v zadnjih dveh letih 14
2.3 Finančni podatki o ciljni družbi 15
3. PODATKI O PREVZEMNIKU 29
3.1. Osnovni podatki o prevzemniku 29
3.1.1. Firma, sedež in matična številka prevzemnika 29
3.1.2. Osnovna dejavnost prevzemnika 29
3.1.3. V sodni register vpisani osnovni kapital 29
3.1.4. Imetniki delnic oziroma poslovnih deležev prevzemnika 29
3.1.5. Člani nadzornega sveta prevzemnika 30
3.1.6. Člani poslovodstva prevzemnika 30
3.2. Podatki o osebah, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom 30
3.3. Podatki o dosedanjih pridobitvah vrednostnih papirjev 35
3.3.1. Podatki o dosedanjih pridobitvah vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba ..... .35
3.3.1.1. Podatki o dosedanjih pridobitvah prevzemnika 35
3.3.1.2. Podatki o dosedanjih pridobitvah oseb, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom 36
3.3.2. Podatki o dosedanjih pridobitvah ostalih vrednostnih papirjev ciljne družbe 36
3.3.2.1. Podatki o dosedanjih pridobitvah prevzemnika 36
3.3.2.2. Podatki o dosedanjih pridobitvah oseb, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom 36
3.4. Osnovni finančni podatki o prevzemniku 37
3.4.1. Revidiran izkaz finančnega položaja družbe KALANTIA LIMITED na dan 31. 12. 2019, v EUR; prevod* 38
3.4.2. Revidiran izkaz poslovnega izida in drugega vseobsegajočega donosa družbe KALANTIA LIMITED za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2019, v EUR; prevod* 39
3.4.3. Neodvisno mnenje revizorja k finančnim izkazom družbe KALANTIA LIMITED za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2019 40
3.4.3.1. Independent auditor's report (izvirno besedilo v angleškem jeziku) 40
3.4.3.2. Neodvisno mnenje revizorja k finančnim izkazom družbe KALANTIA LIMITED za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2019; prevod* 43
3.5. Opis prevzemnikovih dosedanjih pomembnejših stikov, transakcij ali pogajanj s ciljno družbo 46

4 PREDVIDENE POSLEDICE PREVZEMNE PONUDBE 46
4.1 Namen prevzemne ponudbe (vključno s podatkom o tem ali je prevzemnik pred prevzemno ponudbo izdelal natančnejšo analizo ciljev družbe) 46
4.2 Vir financiranja in vpliv financiranja odkupa vrednostnih papirjev na podlagi te prevzemne ponudbe na nadaljnje poslovanje ciljne družbe 47
4.3 Poslovna politika po prevzemu 47
4.3.1 Prestrukturiranje ciljne družbe in njeno prihodno poslovanje 47
4.3.2 Politika zaposlovanja 48
4.3.3 Spremembe statuta 48
4.3.4 Delitev dobička 48
4.4 Vpliv na nadaljnje trgovanje z vrednostnimi papirji ciljne družbe na organiziranem trgu 48
4.5 Druge posledice prevzema, ki so v času priprave prospekta znane prevzemniku 48
5 PODATKI O OSEBAH, ODGOVORNIH ZA IZDAJO PROSPEKTA 49
6 POROČILO O VREDNOSTNIH PAPIRJIH IZ 4.TOČKE 2.ČLENA SKLEPA 50
PRILOGE 51

1. PODROBNEJŠI PODATKI O PREVZEMNI PONUDBI

1.1 PODATKI O CILJNI DRUŽBI IN VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA

1.1.1 FIRMA IN SEDEŽ CILJNE DRUŽBE

Firma: KS NALOŽBE finančne naložbe d.d.
Sedež: Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Republika Slovenija
(v nadaljevanju KS NALOŽBE d.d. ali ciljna družba)

1.1.2 VREDNOSTNI PAPIRJI, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA

Prevzemna ponudba se nanaša na vse nematerializirane, navadne, imenske, prosto prenosljive, kosovne delnice istega razreda, s trgovalno oznako KSFR in ISIN oznako SI0021113855, kar skupaj predstavlja 7.909.878 Delnic, zmanjšano za 6,884,228 Delnic, katerih imetnik je na dan objave prevzemne ponudbe družba KALANTIA LIMITED, torej skupno za preostalih 1,025,650 Delnic.

Osnovni kapital ciljne družbe je razdeljen na 7.909.878 navadnih delnic z oznako KSFR, ki so izdane v nematerializirani obliki in vpisane v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi KDD – Centralna klirinško depotna družba, d.d., Tivolska cesta 48, 1000 Ljubljana (v nadaljevanju KDD).

1.2 PODATKI O PREVZEMNIKU

1.2.1 FIRMA IN SEDEŽ PREVZEMNIKA

Firma: KALANTIA LIMITED

Sedež: 28 Oktovriou, 261, VIEW POINT TOWER, 3035, Limassol, Cyprus,

(v nadaljevanju KALANTIA LIMITED ali prevzemnik)

1.2.2 FIRMA IN SEDEŽ BORZNOPOSREDNIŠKE DRUŽBE, KI IMA POLOŽAJ REGISTRSKEGA ČLANA IN KI V IMENU IN ZA RAČUN PREVZEMNIKA DAJE PREVZEMNO PONUDBO

Firma: INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o.,

Sedež: Masarykova 1, 10000 Zagreb, Republika Hrvaška,

(v nadaljevanju INTERKAPITAL d.o.o.).

1.3 POGOJI PREVZEMNE PONUDBE

1.3.1 CENA

Prevzemnik za Delnice, ki so predmet prevzemne ponudbe, ponuja plačilo celotne cene v denarju.

Prevzemnik v okviru prevzemne ponudbe, ponuja plačilo v višini 1,00 EUR za vsako Delnico, ki je predmet prevzemne ponudbe.

1.3.2 DATUM ZAČETKA IN KONCA ROKA (DATUM IN URA) ZA SPREJEM PREVZEMNE PONUDBE

Veljavnost ponudbe je od vključno 17.12.2020 do vključno 15.1.2021, razen če se veljavnost prevzemne ponudbe podaljša skladno z določbami ZPre-1.

1.3.3 PRAG USPEŠNOSTI PONUDBE

Prevzemna ponudba bo štela za uspešno ne glede na odstotek Delnic, ki jih bo prevzemnik pridobil v postopku prevzemne ponudbe, zato prag uspešnosti ni določen.

1.3.4 PODROBEN OPIS NAČINA DOLOČITVE PONUJENE CENE

Cena, ki jo prevzemnik v prevzemni ponudbi ponuja za vsako Delnico družbe KS NALOŽBE d.d., znaša 1,00 EUR. Prevzemnik je določil to ceno upoštevajoč dejstvo, da je v postopku dokapitalizacije družbe KS NALOŽBE d.d. s ponudbo novo izdanih Delnic javnosti po ceni 1,00 EUR za Delnico, ki je potekala v dveh krogih v času od 29.9.2020 do 30.10.2020, edino prevzemnik vpisal in vplačal javnosti ponujene Delnice. Tako je prevzemnik vpisal in vplačal celotno količino Delnic (4.000.000), ki so bile ponujene javnosti. Zaradi tega in upoštevajoč določbe ZPre-1, da cena v prevzemni ponudbi ne sme biti nižja od najvišje cene, po kateri je prevzemnik pridobil vrednostne papirje v obdobju zadnjih 12 mesecev pred objavo te ponudbe, je prevzemnik v tej prevzemni ponudbi določil ponujeno ceno v višini 1,00 EUR za Delnico.

Pri določitvi ponujene cene je prevzemnik upošteval tudi podatke o trgovanju z Delnico na organiziranem trgu z MIC oznako XLJU, ki ga upravlja Ljubljanska borza, v segmentu delnic, v podsegmentu standardna kotacija. Iz podatkov o trgovanju z Delnico na tem trgu, v obdobju od 1.5.2020 do 20.11.2020, je razvidno, da ni bila opravljena nobena transakcija po ceni višji ali enaki 1,00 EUR. Iz podatkov o trgovanju izhaja, da so bile tudi v času od 18.11.2020 do 23.11.2020, torej v času, ko je že bila javno objavljenja prevzemna namera, vse transkacije na Ljubljanski borzi opravljene po ceni 0,60 EUR za delnico.

1.3.5 STROŠKI, KI BREMENIJO AKCEPTANTA

V zvezi s sprejetjem prevzemne ponudbe, akceptanta lahko bremenijo stroški povezani s sprejemom prevzemne ponudbe, ter morebitni drugi stroški in nadomestila, ki jih zaračunava član KDD skladno z njegovim cenikom.

V kolikor akceptant še nima odprtega računa nematerializiranih vrednostnih papirjev pri članu KDD, mora predhodno odpreti račun nematerializiranih vrednostnih papirjev pri enem izmed članov KDD ter prenesti Delnice s skupnega namenskega računa Kapitalske družbe pokojninskega in invalidskega zavarovanja, d.d. (v nadaljevanju KAD) na račun nematerializiranih vrednostnih papirjev imetnika pri izbranem članu KDD (v nadaljevanju trgovalni račun). Akceptanta lahko pri tem bremenijo stroški, povezani z odprtjem računa nematerializiranih vrednostnih papirjev, stroški prenosa delnic ciljne družbe s prehodnega računa pri KDD na njegov trgovalni račun nematerializiranih vrednostnih papirjev pri članu KDD, stroški, povezani s sprejemom prevzemne ponudbe, ter morebitni drugi stroški in nadomestila, ki jih zaračunava član KDD skladno z njegovim cenikom. Akceptanta, zaradi morebitnega prenosa Delnic s skupnega namenskega računa KAD na trgovalni račun akceptanta, bremenijo tudi stroški overitve podpisa pri notarju ali na upravni enoti, potrebnega za izvedbo prenosa.

Prevzemnik akceptantom ne bo zaračunal dodatnih stroškov povezanih s sprejemom ponudbe.

1.4 OBVEZNI RAZVEZNI POGOJI

Ker za pridobitev Delnic, ki so predmet prevzemne ponudbe, razen dovoljenja iz 32. člena ZPre-1 ni potrebno dovoljenje ali soglasje drugega organa, prevzemna ponudba ne vsebuje razveznega pogoja iz prvega odstavka 20. člena ZPre-1.

Ker predmet prevzemne ponudbe niso nadomestni vrednostni papirji, prevzemna ponudba na vsebuje razveznega pogoja iz drugega odstavka 20.člena ZPre-1.

1.5 POSTOPEK ZA SPREJEM PREVZEMNE PONUDBE IN OPIS IZPOLNITVE OBVEZNOSTI IZ PREVZEMNE PONUDBE

1.5.1 POSTOPEK ZA SPREJEM PREVZEMNE PONUDBE

Akceptant mora za sprejem prevzemne ponudbe v času trajanja prevzemne ponudbe posredovati pravilno izpolnjeno in podpisano izjavo o sprejemu ponudbe na ustreznem obrazcu »IZJ-DEN«(Priloga 2; v nadaljevanju Izjava) borznoposredniški družbi ali banki, ki ima položaj člana KDD (Priloga 1; v nadaljevanju član KDD) in vodi imetnikov račun nematerializiranih vrednostnih papirjev, v dobro katerega so vpisane Delnice. INTERKAPITAL mora prejeti popolno, pravilno izpolnjeno in podpisano izjavo o sprejemu ponudbe do vključno zadnjega dne ponudbe, to je dne 15.1.2021, da se Izjava šteje za pravilno oddano. V kolikor akceptant še nima odprtega računa nematerializiranih vrednostnih papirjev pri članu KDD, mora predhodno odpreti račun nematerializiranih vrednostnih papirjev pri enem izmed članov KDD ter prenesti Delnice s skupnega namenskega računa Kapitalske družbe pokojninskega in invalidskega zavarovanja, d.d. (v nadaljevanju KAD) na račun nematerializiranih

vrednostnih papirjev akceptanta pri izbranem članu KDD. Akceptanta lahko pri tem bremenijo stroški, povezani z odprtjem računa nematerializiranih vrednostnih papirjev, stroški prenosa delnic ciljne družbe s prehodnega računa pri KDD na njegov trgovalni račun nematerializiranih vrednostnih papirjev pri članu KDD, stroški, povezani s sprejemom prevzemne ponudbe, ter morebitni drugi stroški in nadomestila.

V kolikor se Izjava nanaša na Delnice obremenjene s pravicami tretjih, vpisanimi v centralnem registru nematerializiranih vrednostnih papirjev na dan sprejema ponudbe, se šteje za pravilno oddano le tedaj in za tiste Delnice, ki jih je v primeru uspešne prevzemne ponudbe mogoče prenesti na prevzemnikov račun neobremenjene. Za Delnice, ki jih v primeru uspešne prevzemne ponudbe, ni mogoče prenesti neobremenjenih na prevzemnikov račun, se izjava o sprejemu ponudbe šteje za nepravilno oddano. V primeru, da se izjava o sprejemu prevzemne ponudbe nanaša tako na neobremenjen Delnice, kot na Delnice obremenjene s pravicami tretjih, vpisanimi v centralnem registru nematerializiranih vrednostnih papirjev na dan sprejema ponudbe, se izjava o sprejemu ponudbe ne šteje za pravilno oddano glede obremenjenih delnic, če v primeru uspešne prevzemne ponudbe teh Delnic ni mogoče prenesti na prevzemnikov račun neobremenjenih. Veljavnost izjave o sprejemu ponudbe glede Delnic, ki niso obremenjene, ostane v veljavi.

Na podlagi akceptantove Izjave se v KDD opravi prenos Delnic v dobro akceptantovega računa za prevzem. Akceptantova Izjava začne učinkovati s trenutkom, ko je akceptantov nalog izvršen. Šteje se, da Izjava ni bila dana, če v skladu z Zakonom o nematerializiranih vrednostnih papirjih in pravili poslovanja KDD ne pride do prenosa Delnic, ki so predmet Izjave v dobro akceptantovega računa za prevzem. Od trenutka, ko so Delnice prenesene v dobro akceptantovega računa za prevzem, akceptant z njimi ne more prosto razpolagati. Pogodba o prodaji delnic, ki so predmet te izjave, velja za sklenjeno v trenutku izteka roka za njen sprejem, in sicer glede tistih delnic, ki so v tem trenutku vpisane v dobro akceptantovega računa za prevzem.

Prevzemnik in INTERKAPITAL ne odgovarjata za kakršnokoli neposredno ali posredno škodo, ki bi nastala akceptantu zaradi nepravilno oddane Izjave, ne glede na razloge za nepravilno oddano Izjavo.

1.5.2 NAČIN DEPONIRANJA DENARNEGA ZNESKA OZIROMA BANČNE GARANCIJE IN NATANČEN OPIS POSTOPKA IN ROKOV ZA PLAČILO CENE

Prevzemnik je v skladu s 4. odstavkom 36. člena ZPre-1, z namenom izpolnitve denarnih obveznosti po tej prevzemni ponudbi, pred objavo prevzemne ponudbe deponiral denarni znesek na poseben denarni račun KDD. Če bo prevzemna ponudba uspešna, mora KDD v osmih delovnih dneh po prejemu odločbe Agencije za trg vrednostnih papirjev (v nadaljevanju Agencija) o izidu prevzemne ponudbe, s katero Agencija ugotovi uspešnost prevzemne ponudbe, v imenu in za račun prevzemnika izpolniti denarno obveznost do akceptantov v skladu s pogodbami, ki so bile sklenjene na podlagi sprejema prevzemne ponudbe. Izplačilo denarne obveznosti prevzemnika v korist akceptantov se izvede v skladu s Pravili poslovanja KDD in Navodili KDD, ki veljajo na dan izplačila.

1.6 POGOJI ZA PREKLIC PREVZEMNE PONUDBE (PREVZEMNIK) IN POGOJI ZA ODSTOP OD POGODBE SKLENJENE S SPREJEMOM PREVZEMNE PONUDBE (AKCEPTANT)

Prevzemnik lahko v skladu z 52. členom ZPre-1 po objavi prevzemne ponudbe do izteka roka za sprejem ponudbe prekliče ponudbo v naslednjih primerih:

- če druga oseba da konkurenčno ponudbo v skladu s IV. poglavjem ZPre-1, ali
- če nastopijo dogodki ali okoliščine, ki tako otežujejo izpolnitev obveznosti prevzemnika, da nakup delnic, ki so predmet prevzemne ponudbe, ne ustreza več njegovim pričakovanjem in bi bilo po splošnem mnenju neupravičeno ohraniti ponudbo v veljavi.

Morebitni preklic ponudbe pod zgoraj navedenimi pogoji bo prevzemnik objavil na enak način, kot je objavil prevzemno ponudbo. Morebitni preklic ponudbe začne veljati z dnem objave preklica. Z dnem objave preklica prevzemne ponudbe se štejejo izjave o sprejemu prevzemne ponudbe za preklicane.

Akceptanti lahko prekličejo izjave o sprejemu prevzemne ponudbe v naslednjih primerih:

- če po krivdi prevzemnika, KDD ne more izpolniti prevzemnikovih obveznosti do akceptantov v rokih iz točke 1.5.2 tega prospekta;
- če je podana konkurenčna ponudba v skladu s IV. poglavjem ZPre-1, akceptant pa obenem sprejme konkurenčno ponudbo.

1.7 DRUGA POMEMBNE DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO

Trgovanje z delnicami ciljne družbe

Z delnicami ciljne družbe se trguje na organiziranem trgu z MIC oznako XLJU, ki ga upravlja Ljubljanska borza, v segmentu delnic, v podsegmentu standardna kotacija.

Trgovanje prevzemnika z Delnicami ciljne družbe

Skupščina ciljne družbe je dne 16. 7. 2020 sprejela sklep, da se osnovni kapital izdajatelja iz 16.315.848,77 EUR zmanjša za 12.405.970,77 EUR, tako da po zmanjšanju znaša 3.909.878 EUR. Zaradi zmanjšanja osnovnega kapitala ciljne družbe, se je pripadajoči znesek vsake Delnice v osnovnem kapitalu znižal iz 4,17 EUR za 3,17 EUR in po zmanjšanju osnovnega kapitala znaša 1,00 EUR. Število Delnic, na katere je razdeljen osnovni kapital ciljne družbe je ostalo nespremenjeno in sicer 3.909.878 navadnih imenskih prosto prenosljivih kosovnih delnic z glasovalno pravico. Skupščina ciljne družbe je dne 16. 7. 2020 izglasovala tudi sklep, da se osnovni kapital, ki po zmanjšanju znaša 3.909.878 EUR in je razdeljen na 3.909.878 navadnih imenskih prosto prenosljivih kosovnih Delnic z glasovalno pravico, poveča z denarnimi vložki za največ 4.000.000,00 EUR na skupaj največ 7.909.878 EUR z izdajo novih navadnih imenskih prosto prenosljivih kosovnih Delnic z glasovalno pravico, ki tvorijo z

že izdanimi Delnicami isti razred. Povečanje osnovnega kapitala v znesku največ 4.000.000,00 EUR se izvede z izdajo največ 4.000.000 novih navadnih prosto prenosljivih imenskih kosovnih Delnic z glasovalno pravico tako, da bo imela ciljna družba po povečanju osnovnega kapitala skupaj izdanih največ 7.909.878 navadnih prosto prenosljivih imenskih kosovnih Delnic z glasovalno pravico. Emisijska vrednost ene nove Delnice je 1,00 EUR. Skupna emisijska vrednost vseh novih Delnic znaša največ 4.000.000,00 EUR.

V zvezi s sprejetimi sklepi skupščine ciljne družbe in po potrditvi Prospekta za ponudbo delnic javnosti in uvrstitev v trgovanje Agencije za trg vrednostnih papirjev (v nadaljevanju Agencija), je ciljna družba dne 29. 9. 2020 na svoji spletni strani ter v sistemu SEOnet objavila Prospekt za ponudbo delnic javnosti in uvrstitev v trgovanje.

Ponudba Delnic javnosti je potekala v dveh krogih. V prvem krogu je bilo vpisanih in vplačanih 2.884.228 novo izdanih delnic v skupni emisijski vrednosti 2.884.228 EUR. Vse delnice je vpisala in vplačala družba KALANTIA LIMITED. Ker v prvem krogu niso bile vpisane vse novo izdane delnice je ciljna družba dne 16. 10. 2020 na svoji spletni strani in preko sistema SEOnet objavila obvestilo o zaključku prvega kroga ponudbe delnic javnosti ter o začetku drugega kroga. V drugem krogu je bilo vpisanih in vplačanih 1.115.772 novo izdanih delnic v skupni emisijski vrednosti 1.115.772 EUR. Tudi v drugem krogu je vse delnice vpisala in vplačala družba KALANTIA LIMITED. Tako je prevzemnik s to transakcijo pridobil dodatnih 4.000.000 Delnic in je imetnik 6.884.228 delnic ciljne družbe.

Prevzemnik v zadnjih 12 mesecih razen transakcij iz prejšnjega odstavka ni izvedel drugih transakcij z Delnicami.

Prevzemna namera

Prevzemnik je 17.11.2020 na spletnih straneh Ljubljanske borze d.d. SEOnet na naslovu https://seonet.ljse.si/?doc=PUBLIC_ANNOUNCEMENT_BY_STANDARD_MARKET_ISSUERS&doc_id=71421 in 18.11.2020 v časniku Delo, objavil prevzemno namero za prevzem vseh delnic ciljne družbe. V prevzemni nameri je prevzemnik objavil, da bodo predmet prevzemne ponudbe vse delnice ciljne družbe, katerih imetnik ni prevzemnik.

Druge pomembne informacije

V skladu z 38. členom ZPre-1 od dneva objave prevzemne ponudbe do izteka roka za sprejem prevzemne ponudbe prevzemnik zunaj postopka prevzemne ponudbe ne sme kupovati delnic, na katere se nanaša prevzemna ponudba.

Prevzemnik za pridobitev finančnih virov:

- za plačilo vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ni na nikakršen način, posredno ali neposredno, dal ali se zavezal dati v zastavo ali zavarovanje vrednostnih papirjev ciljne družbe, ki niso v lasti prevzemnika, in
- za plačilo vrednostnih papirjev ciljne družbe ni na nikakršen način, posredno ali neposredno, dal ali se zavezal dati v zastavo ali zavarovanje premoženje ciljne družbe.

Prevzemnik lahko prekliče ponudbo, če bi nastopile okoliščine iz točke 1.6. tega prospekta, pri čemer se z dnem preklica prevzemne ponudbe štejejo izjave o sprejemu prevzemne ponudbe za preklicane. Če bi pristojno sodišče odločilo, da je tak odstop neupravičen v smislu določb ZPre-1, bo prevzemnik nosil vse posledice odstopa od prevzemne ponudbe.

Akceptanti lahko prekličejo sprejem izjave o sprejemu ponudbe ali odstopijo od pogodbe pod pogoji iz točke 1.6. tega prospekta.

Priglasitev neposredne tuje naložbe

Skladno s Priporočilom potencialnim prevzemnikom, ki ga je ATVP objavila dne 15. 7. 2020 na svoji spletni strani v zvezi z določili Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19, je prevzemnik na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (MGRT), vložil zahtevo za pridobitev mnenja MGRT glede potrebne priglasitve neposredne tuje naložbe s strani prevzemnika v ciljni družbi.

Komisija za priglasitev, imenovana za obravnavo priglasitve neposrednih tujih naložb in izdajo mnenj o uvedbi postopka pregleda pri MGRT, je na podlagi priglasitve družbe KS NALOŽBE, dne 19.11.2020 podala naslednje mnenje:

»Na podlagi navedb priglasitelja, tj. družba KS Naložbe, podatkov v vlogi in priloženi dokumentaciji ter presoje meril za uvedbo postopka pregleda, je Komisija za priglasitve sklenila, da v trenutku priglasitve obravnavane neposredne tuje naložbe niso podani razlogi za uvedbo postopka pregleda.«.

Prevzemna ponudba iz leta 2010

V letu 2010 je bila na podlagi dovoljenja Agencije, št. 40201-9/2010-7 z dne 10.05.2010, objavljena prevzemna ponudba družbe KALANTIA LIMITED, s poslovnim naslovom Arch. Makariou III, 146, Alpha House, 4th floor, P.C. 3021 Limassol, Ciper, matična številka: HE 226757, za odkup vseh navadnih, imenskih, kosovnih delnic ciljne družbe KS NALOŽBE finančne naložbe d.d., s poslovnim naslovom Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, matična številka: 2225727000, z oznak KSFR in ISIN kodo SI0021113855 (v nadaljevanju: Prevzemna ponudba iz leta 2010).

Prevzemna ponudba iz leta 2010 je bila, skladno z odločbo Agencije, št. 40201-9/2010-21 z dne 15.06.2010, uspešna. Prevzemnik je v Prevzemni ponudbi iz leta 2010 za 1 delnico ciljne družbe z oznako KSFR ponujal plačilo celotne cene v denarju v višini 1,20 EUR in je na podlagi uspešne prevzemne ponudbe pridobil skupno 803.242 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 20,54 - odstotni delež celotne izdaje delnic ciljne družbe) ter tako povečal imetništvo delnic ciljne družbe iz skupno 952.192 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 24,35 – odstotni delež vseh izdanih delnic ciljne družbe), kolikor jih že bilo v njegovem imetništvu pred objavo Prevzemne ponudbe iz leta 2010, na skupno 1.755.434 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 44,90 - odstotni delež vseh izdanih delnic ciljne družbe). Prevzemno ponudbo iz leta 2010 je sprejelo 86 akceptantov.

Prevzemna ponudba iz leta 2017

V letu 2017 je bila na podlagi dovoljenja Agencije, št. 40201-12/2017-21 z dne 18.8.2017, objavljena prevzemna ponudba družbe KALANTIA LIMITED, s poslovnim naslovom 28 Oktovriou, 261 View Point Tower, 3035 Limassol, Ciper, matična številka: HE 226757, za odkup vseh navadnih, imenskih, kosovnih delnic ciljne družbe KS NALOŽBE finančne naložbe d.d., s poslovnim naslovom Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, matična številka: 2225727000, z oznak KSFR in ISIN kodo SI0021113855 (v nadaljevanju: Prevzemna ponudba iz leta 2017).

Prevzemna ponudba iz leta 2017 je bila, skladno z odločbo Agencije, št. 40201-12/2017-21 z dne 18.8.2017, uspešna. Prevzemnik je v Prevzemni ponudbi iz leta 2017 za 1 delnico ciljne družbe z oznako KSFR ponujal plačilo celotne cene v denarju v višini 0,52 EUR in je na podlagi uspešne prevzemne ponudbe pridobil skupno 64.899 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 1,66 - odstotni delež celotne izdaje delnic ciljne družbe) ter tako povečal imetništvo delnic ciljne družbe iz skupno 2.694.780 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (kar je predstavljalo 68,92 - odstotni delež vseh izdanih delnic ciljne družbe), kolikor jih že bilo v njegovem imetništvu pred objavo Prevzemne ponudbe iz leta 2010, na skupno 2.759.679 delnic ciljne družbe z oznako KSFR (ker je predstavljalo 70,58 - odstotni delež vseh izdanih delnic ciljne družbe). Prevzemno ponudbo iz leta 2017 je sprejelo 317 akceptantov.

Razlog za novo prevzemno ponudbo

Kot je opisano v točki 9.2 je prevzemnik v postopku ponudbe delnic javnosti v letu 2020, pridobil 4.000.000 delnic ciljne družbe. Pred to pridobitvijo je bil prevzemnik imetnik 2.884.228 delnic ciljne družbe, kar je predstavljalo 73,77% delež, po pridobitvi novih delnic pa je prevzemnik imetnik 6.884.228 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 87,03% delež.

Zaradi tega je za prevzemnika nastopila obveza dati prevzemno ponudbo kot to določa 12. člen ZPre-1.

1.8 PRAVO, KI SE UPORABLJA ZA SKLENJENE POGODBE IN PRISTOJNO SODIŠČE

Za pogodbe, sklenjene na podlagi prevzemne ponudbe, se uporablja pravo Republike Slovenije.

Za primer sodnega spora izhajajočega iz pogodb iz te prevzemne ponudbe je pristojno sodišče v Ljubljani.

2. PODATKI O CILJNI DRUŽBI IN VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA NAMERA

2.1 OSNOVNI PODATKI O CILJNI DRUŽBI

Firma: KS NALOŽBE finančne naložbe d.d.

Sedež: Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Slovenija

Osnovna dejavnosti: 64.200 Dejavnost holdingov

Matična številka: 2225727000

V sodni register vpisani osnovni kapital: 7.909.878 EUR

2.2 OSNOVNI PODATKI O VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA

2.2.1 SKUPNA NOMINALNA VREDNOST IN ŠTEVILO VREDNOSTNIH PAPIRJEV PO POSAMEZNEM RAZREDU

Osnovni kapital ciljne družbe znaša 7.909.878 EUR in je razdeljen na 7.909.878 navadnih delnic z oznako KSFR, ki so izdane v nematerializirani obliki in vpisane v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi KDD.

2.2.2 MESTO TRGOVANJA Z VREDNOSTNIMI PAPIRJI PO POSAMEZNEM RAZREDU

Z Delnicami ciljne družbe se trguje na organiziranem trgu z MIC oznako XLJU, ki ga upravlja Ljubljanska borza, v segmentu delnic, v podsegmentu standardna kotacija.

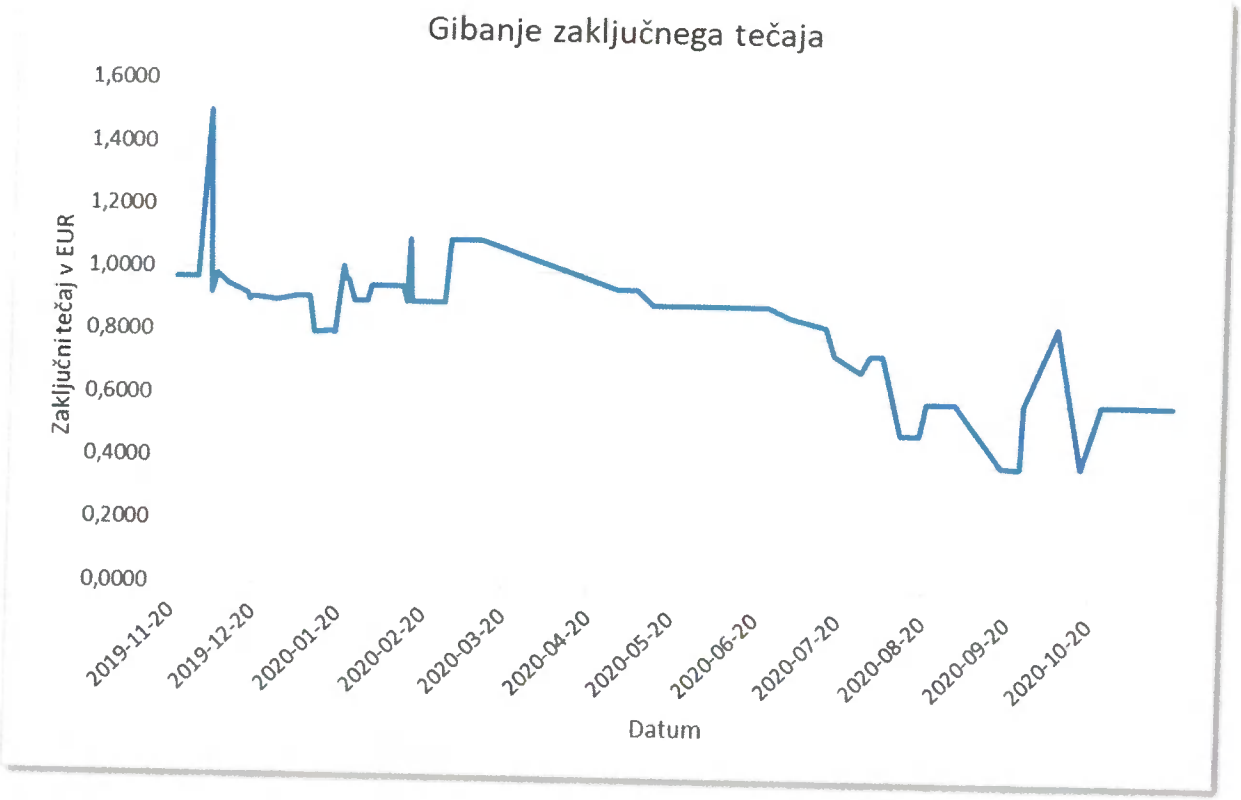
2.2.3 PODATKI O TRGOVANJU Z VREDNOSTNIMI PAPIRJI PO POSAMEZNEM RAZREDU

Segment trgovanja: delnice

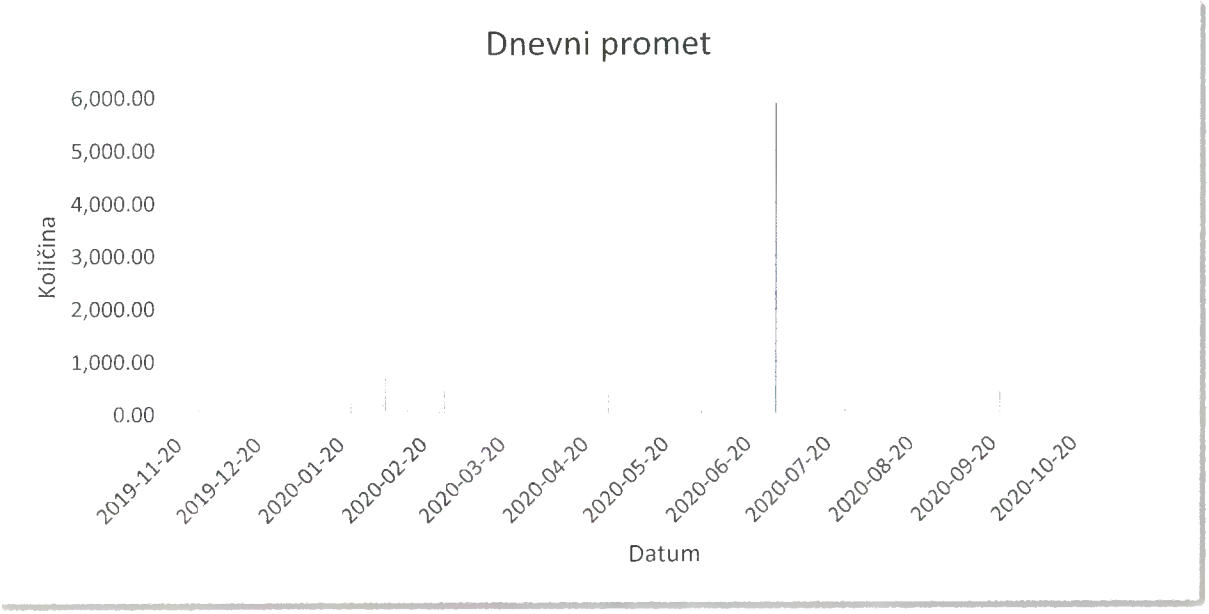
Podsegment trgovanja: standardna kotacija

Obdobje trgovanja: od 24.12.2007 dalje

Dnevno gibanje zaključnega tečaja delnice ciljne družbe v obdobju od 20.11.2019 do 20.11.2020



Dnevno gibanje prometa z delnicami ciljne družbe v obdobju od 20.11.2019 do 20.11.2020



2.2.4 ZADNJA IZRAČUNANA KNJIGOVODSKA VREDNOST VREDNOSTNIH PAPIRJEV PO POSAMEZNEM RAZREDU

Zadnja izračunana knjigovodska vrednost Delnice je na dan 30.6.2020 znašala 4,30 EUR, kar izhaja iz Polletnega poročila 2020 ciljne družbe, objavljenega na spletnih straneh ciljne družbe na naslovu https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/KS-NALOZBE-POLLETNO-POROCILO-2020.pdf.

2.2.5 IZPLAČANE DIVIDENDE NA DELNICO V ZADNJIH DVEH LETIH

Ciljna družba, skladno s sprejetimi sklepi skupščine ciljne družbe, v zadnjih dveh letih ni izplačevala dividend.

2.3 FINANČNI PODATKI O CILJNI DRUŽBI

Revidirana Bilanca stanja družbe KS NALOŽBE d.d. na dan 31.12.2019

v EUR s centi	31.12.2019	31.12.2018
SREDSTVA	**17,240,778.42**	**20,408,072.51**
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	**16,032,051.82**	**19,253,421.11**
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	178.98	0.00
1. Neopredmetena sredstva	178.98	0.00
a) Dolgoročne premoženjske pravice	178.98	0.00
II. Opredmetena osnovna sredstva	207,810.17	1,655.44
2. Zgradbe	206,480.65	0.00
4. Druge naprave in oprema, drobni inventar in druga opredmetena osnovna sredstva	1,329.52	1,655.44
IV. Dolgoročne finančne naložbe	15,824,062.67	19,251,765.67
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	14,554,536.00	17,583,797.00
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	14,554,536.00	17,583,797.00
2. Dolgoročna posojila	1,269,526.67	1,667,968.67
a) Dolgoročna posojila družbam v skupini	1,269,526.67	1,667,968.67
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0.00	0.00
VI. Odložene terjatve za davek	0.00	0.00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	**1.208.726.60**	**1,154,651.40**
III. Kratkoročne finančne naložbe	960,549.88	821,285.47
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	164,377.88	272,604.47
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	0.00	0.00
b) Druge delnice in deleži	164,377.88	272,604.47
c) Druge kratkoročne finančne naložbe	0.00	0.00
2. Kratkoročna posojila	796,172.00	548,681.00
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	636,172.00	386,681.00
b) Druga kratkoročna posojila	160,000.00	162,000.00
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	204,369.03	144,422.84
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	141,802.05	88,801.85
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	0.00	0.00
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	62,566.98	55,620.99
V. Denarna sredstva	43,807.69	188,943.09
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**0.00**	**0.00**
Zunajbilančna sredstva	0.00	0.00

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	**17,240,778.42**	**20,408,072.51**
A. KAPITAL	**16,964,442.01**	**20,326,323.55**
I. Vpoklicani kapital	16,315,848.77	16,315,848.77
1. Osnovni kapital	16,315,848.77	16,315,848.77
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0.00	0.00
II. Kapitalske rezerve	4,189,632.38	4,189,632.38
III. Rezerve iz dobička	24,680.88	24,680.88
1. Zakonske rezerve	24,680.88	24,680.88
2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0.00	0.00
IV. Revalorizacijske rezerve	0.00	0.00
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	0.00	0.00
VI. Preneseni čisti dobiček	0.00	0.00
VII. Prenesena čista izguba	203,838.48	0.00
VIII. Čisti dobiček poslovnega leta	0.00	0.00
IX. Čista izguba poslovnega leta	3,361,881.54	203,838.48
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**0.00**	**0.00**
1. Rezervacije	0.00	0.00
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	0.00	0.00
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	**213.980,66**	**41,032.61**
I. Dolgoročne finančne obveznosti	213.980,66	41,032.61
3. Druge dolgoročne finančne obveznosti	213.980,66	41,032.61
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0.00	0.00
III. Odložene obveznosti za davek	0.00	0.00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	**62,355,75**	**40,716.35**
II. Kratkoročne finančne obveznosti	21,357.00	0.00
3. Druge kratkoročne finančne obveznosti	21,357.00	0.00
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	40,998.75	40,716.35
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0.00	0.00
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	6,774.07	5,656.20
3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	34,224.68	35,060.15
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**0.00**	**0.00**
Zunajbilančne obveznosti	0.00	0.00

Vir: Revidirano letno poročilo 2019

Revidirano letno poročilo 2019 ciljne družbe je objavljeno na spletnih straneh ciljne družbe https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/Revidirano-letno-poro%C4%8Dilo-2019.pdf.

Računovodske izkaze ciljne družbe za leto 2019 je revidirala družba Mazars, družba za revizijo, d.o.o., Verovškova ulica 55A, 1000 Ljubljana.

Revidiran Izkaz poslovnega izida družbe KS NALOŽBE d.d. za obdobje od 1.1. do 31.12.2019

v EUR s centi	01.01.-31.12.2019	01.01.-31.12.2018
A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	**0.00**	**3,489.58**
I. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu	0.00	3,489.58
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	0.00	3,489.58
2. Čisti prihodki od najemnin	0.00	0.00
3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	0.00	0.00
II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU	0.00	0.00
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	0.00	0.00
2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	0.00	0.00
III. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU	0.00	0.00
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	0.00	0.00
2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	0.00	0.00
B. POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	**0.00**	**0.00**
C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	**0.00**	**0.00**
Č. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	**0.00**	**0.00**
D. SUBVENCIJE, DOTACIJE, REGRESI, KOMPENZACIJE IN DRUGI PRIHODKI, KI SO POVEZANI S POSLOVNIMI UČINKI	**0.00**	**0.00**
E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	**0.00**	**0.00**
F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA	**0.00**	**3,489.58**
G. POSLOVNI ODHODKI	**288.970,66**	**376,244.25**
I. Stroški blaga, materiala in storitev	120,495.73	215,296.39
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	0.00	0.00
2. Stroški porabljenega materiala	5,872.90	7,334.65
a) stroški materiala	0.00	0.00
b) stroški energije	0.00	0.00
c) drugi stroški materiala	5,872.90	7,334.65
3. Stroški storitev	114,622.83	207,961.74
a) transportne storitve	0.00	0.00
b) najemnine	0.00	0.00
c) povračila stroškov zaposlenim v zvezi z delom	0.00	0.00
č) drugi stroški storitev	114,622.83	207,961.74
II. Stroški dela	145,206.69	156,480.97
1. Stroški plač	111,548.68	126,061.29
2. Stroški pokojninskih zavarovanj	8,986.20	8,659.56
3. Stroški drugih socialnih zavarovanj	2,532.92	2,208.00
4. Drugi stroški dela	22,138.89	19,552.12
III. Odpisi vrednosti	23,268.24	2,492.89
1. Amortizacija	23,268.24	664.60
2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0	1,828.29
3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0.00	0.00
IV. Drugi poslovni odhodki	0.00	1,974.00
1. Rezervacije	0.00	0.00
2. Drugi stroški	0.00	1,974.00
H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA	**0.00**	**0.00**

I. IZGUBA IZ POSLOVANJA	**288.970,66**	**372,754.67**
J. FINANČNI PRIHODKI	**84,893.39**	**236,833.87**
Finančni prihodki od obresti (upoštevano že v II. in III.)	0.00	0.00
I. Finančni prihodki iz deležev	106.39	101,684.62
1. Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	0.00	0.00
2. Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	0.00	0.00
3. Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	89.29	4,465.83
4. Finančni prihodki iz drugih naložb	17.10	97,218.79
II. Finančni prihodki iz danih posojil	84,787.00	135,149.25
1. Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	77,887.00	0.00
2. Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	6,900.00	135,149.25
III. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	0.00	0.00
1. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0.00	0.00
2. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	0.00	0.00
K. FINANČNI ODHODKI	**3.138.563,72**	**111,251.20**
Finančni odhodki za obresti (upoštevano že v II. in III.)	0.00	0.00
I. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	3.137.674,21	109,978.18
II. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	889.51	1,273.02
1. Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0.00	0.00
2. Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	0.00	0.00
3. Finančni odhodki iz izdanih obveznic	889.51	1,273.02
4. Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0.00	0.00
III. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0.00	0.00
1. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	0.00	0.00
2. Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	0.00	0.00
3. Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	0.00	0.00
L. DRUGI PRIHODKI	**0.00**	**47,333.52**
I. Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	0.00	0.00
II. Ostali prihodki	0.00	47,333.52
M. DRUGI ODHODKI	**19,240.55**	**4,000.00**
N. CELOTNI DOBIČEK	**0.00**	**0.00**
O. CELOTNA IZGUBA	**3,361,881.54**	**203,838.48**
P. DAVEK IZ DOBIČKA	**0.00**	**0.00**
R. ODLOŽENI DAVKI	**0.00**	**0.00**
S. ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	**0.00**	**0.00**
Š. ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	**3,361,881.54**	**203,838.48**
***POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU**	**3**	**4**
ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	**12**	**12**

Vir: Revidirano letno poročilo 2019

Revidirano letno poročilo 2019 ciljne družbe je objavljeno na spletnih straneh ciljne družbe https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/Revidirano-letno-poro%C4%8Dilo-2019.pdf.

Računovodske izkaze ciljne družbe za leto 2019 je revidirala družba Mazars, družba za revizijo, d.o.o., Verovškova ulica 55A, 1000 Ljubljana.

Revidiran konsolidira Izkaz finančnega položaja družbe KS NALOŽBE na dan 31.12.2019

v EUR	31.12.2019	31.12.2018
SREDSTVA		
Nepremičnine, naprave in oprema	207,810	1,655
Neopredmetena sredstva	179	0
NEKRATKOROČNA SREDSTVA	207,989	1,655
Zaloge	0	59,000
Naložba v pridruženo podjetje	11,702,983	12,203,186
Za prodajo razpoložljiva finančna sredstva	5,477,329	8,769,278
Kratkoročne finančne terjate	237,506	171,597
Kratkoročne poslovne terjatve	90,992	69,850
Denar in denarni ustrezniki	71,195	285,145
KRATKOROČNA SREDSTVA	17,580,005	21,558,056
SKUPAJ SREDSTVA	17,787,994	21,559,711
KAPITAL IN OBVEZNOSTI		
Osnovni kapital	16,315,849	16,315,849
Kapitalske rezerve	5,448,019	5,448,019
Rezerve iz dobička	24,680	24,680
Zakonske rezerve	24,680	24,680
Lastne delnice		
Rezerve za lastne delnice		
Druge rezerve		
Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	0	-1,404,837
Preneseni čisti poslovni izid	-1,219,080	0
Čisti poslovni izid poslovnega leta	-3,994,678	185,757
Kapital neobvladujočih lastnikov	0	0
KAPITAL	16,574,790	20,569,468
Nekratkoročne finančne obveznosti	213,981	41,033
NEKRATKOROČNE OBVEZNOSTI	213,981	41,033
Kratkoročne finančne obveznosti	784,862	735,506
Kratkoročne poslovne obveznosti	213,521	212,202
Obveznosti za davek od dobička	839	1,502
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	999,222	949,211
SKUPAJ OBVEZNOSTI	1,213,204	990,243
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	17,787,994	21,559,711

Vir: Revidirano konsolidirano letno poročilo 2019

Revidirano konsolidirano letno poročilo 2019 ciljne družbe je objavljeno na spletnih straneh ciljne družbe https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/Revidirano-konsolidirano-letno-poro%C4%8Dilo-2019.pdf

Konsolidirane računovodske izkaze ciljne družbe za leto 2019 je revidirala družba Mazars, družba za revizijo, d.o.o., Verovškova ulica 55A, 1000 Ljubljana.

Revidiran konsolidiran Izkaz poslovnega izida družbe KS NALOŽBE za obdobje od 1.1. do 31.12.2019

v EUR	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Čisti prihodki od prodaje		20.036	3.185
Drugi poslovni prihodki	37.280	61.340	148
Kosmati donos iz poslovanja	37.280	81.376	3.333
Stroški blaga, materiala in storitev	-186.316	-390.760	-372.558
Stroški dela	-158.832	-176.331	-228.698
Amortizacija	-131.681	-5.252	-26.481
Drugi poslovni odhodki	-19.240	-7.827	-2.500
Poslovni izid iz poslovanja	-458.789	-498.794	-626.904
Finančni prihodki od dividend in deležev v dobičku	193.868	752.384	316.879
Finančni prihodki od obresti	15.809	59	0
Drugi finančni prihodki	0	0	
Finančni odhodki za obresti	-29.838	-66.390	-10.958
Finančni odhodki iz naslova oslabitve finančnih naložb	-3.683.930	0	-60.472
Neto finančni izid	-3.504.091	686.053	-245.449
Poslovni izid pred davki	-3.962.880	187.259	-381.455
Davek od dobička	-31.798	-1.502	-2.542
Čisti poslovni izid poslovnega leta	-3.994.678	185.757	-383.997

Vir: Revidirano konsolidirano letno poročilo 2019

Revidirano konsolidirano letno poročilo 2019 ciljne družbe je objavljeno na spletnih straneh ciljne družbe https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/Revidirano-konsolidirano-letno-poro%C4%8Dilo-2019.pdf

Konsolidirane računovodske izkaze ciljne družbe za leto 2019 je revidirala družba Mazars, družba za revizijo, d.o.o., Verovškova ulica 55A, 1000 Ljubljana.

Nerevidirana Bilanca stanja družbe KS NALOŽBE d.d. na dan 30.6.2020

v EUR s centi	30.06.2020	31.12.2019
SREDSTVA	**17,089,002.77**	**17,240,778.42**
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	**16,019,941.54**	**16,032,051.82**
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0.00	178.98
1. Neopredmetena sredstva	0.00	178.98
a) Dolgoročne premoženjske pravice	0.00	178.98
II. Opredmetena osnovna sredstva	195,878.87	207,810.17
2. Zgradbe	195,009.49	206,480.65
4. Druge naprave in oprema, drobni inventar in druga opredmetena osnovna sredstva	869.38	1,329.52
IV. Dolgoročne finančne naložbe	15,824,062.67	15,824,062.67
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	14,554,536.00	14,554,536.00
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	14,554,536.00	14,554,536.00
2. Dolgoročna posojila	1,269,526.67	1,269,526.67
a) Dolgoročna posojila družbam v skupini	1,269,526.67	1,269,526.67
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0.00	0.00
VI. Odložene terjatve za davek	0.00	0.00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	**1,069,061.23**	**1,208,726.60**
III. Kratkoročne finančne naložbe	895,820.38	960,549.88
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	149,846.53	164,377.88
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	0.00	0.00
b) Druge delnice in deleži	149,846.53	164,377.88
c) Druge kratkoročne finančne naložbe	0.00	0.00
2. Kratkoročna posojila	745,973.85	796,172.00
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	727,973.85	636,172.00
b) Druga kratkoročna posojila	18,000.00	160,000.00
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	41,809.53	204,369.03

1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	38,060.91	141,802.05
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	0.00	0.00
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	3,748.62	62,566.98
V. Denarna sredstva	131,431.32	43,807.69
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**0.00**	**0.00**
Zunajbilančna sredstva	0.00	0.00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	**17,089,002.77**	**17,240,778.42**
A. KAPITAL	**16,831,832.34**	**16,964,442.01**
I. Vpoklicani kapital	16,315,848.77	16,315,848.77
1. Osnovni kapital	16,315,848.77	16,315,848.77
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0.00	0.00
II. Kapitalske rezerve	4,189,632.38	4,189,632.38
III. Rezerve iz dobička	24,680.88	24,680.88
1. Zakonske rezerve	24,680.88	24,680.88
2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0.00	0.00
IV. Revalorizacijske rezerve	0.00	0.00
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	0.00	0.00
VI. Preneseni čisti dobiček	0.00	0.00
VII. Prenesena čista izguba	3,565,720.02	203,838.48
VIII. Čisti dobiček poslovnega leta	0.00	0.00
IX. Čista izguba poslovnega leta	132,609.67	3,361,881.54
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**0.00**	**0.00**
1. Rezervacije	0.00	0.00
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	0.00	0.00
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	**206,447.87**	**213,980.66**
I. Dolgoročne finančne obveznosti	206,447.87	213,980.66

3. Druge dolgoročne finančne obveznosti	206,447.87	213,980.66
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0.00	0.00
III. Odložene obveznosti za davek	0.00	0.00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	**50,722.56**	**62,355.75**
II. Kratkoročne finančne obveznosti	10,678.50	21,357.00
3. Druge kratkoročne finančne obveznosti	10,678.50	21,357.00
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	40,044.06	40,998.75
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0.00	0.00
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	6,074.95	6,774.07
3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	33,969.11	34,224.68
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**0.00**	**0.00**
Zunajbilančne obveznosti	0.00	0.00

Vir: Polletno poročilo 2020

Polletno poročilo 2020 ciljne družbe je objavljeno na spletnih straneh ciljne družbe https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/KS-NALOZBE-POLLETNO-POROCILO-2020.pdf#page=20&zoom=100,90,94

Bilanca stanja ciljne družbe na dan 30.6.2020 ni bila revidirana.

Nerevidiran Izkaz poslovnega izida družbe KS NALOŽBE d.d. za obdobje od 1.1. do 30.6.2020

v EUR s centi	01.01.-30.06.2020	01.01.-30.06.2019
A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	**0.00**	**0.00**
I. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu	0.00	0.00
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	0.00	0.00
2. Čisti prihodki od najemnin	0.00	0.00
3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	0.00	0.00
II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU	0.00	0.00
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	0.00	0.00
2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	0.00	0.00
III. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU	0.00	0.00
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	0.00	0.00
2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	0.00	0.00
B. POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	**0.00**	**0.00**
C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	**0.00**	**0.00**
Č. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	**0.00**	**0.00**
D. SUBVENCIJE, DOTACIJE, REGRESI, KOMPENZACIJE IN DRUGI PRIHODKI, KI SO POVEZANI S POSLOVNIMI UČINKI	**0.00**	**0.00**
E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	**0.00**	**0.00**
F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA	**0.00**	**0.00**
G. POSLOVNI ODHODKI	**156,916.16**	**142,548.00**
I. Stroški blaga, materiala in storitev	74,199.37	69,444.00
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	0.00	0.00
2. Stroški porabljenega materiala	2,472.72	2,240.00
a) stroški materiala	0.00	0.00

b) stroški energije	0.00	0.00
c) drugi stroški materiala	2,472.72	2,240.00
3. Stroški storitev	71,726.65	67,204.00
a) transportne storitve	0.00	0.00
b) najemnine	0.00	0.00
c) povračila stroškov zaposlenim v zvezi z delom	0.00	0.00
č) drugi stroški storitev	71,726.65	67,204.00
II. Stroški dela	68,088.55	72,941.00
1. Stroški plač	51,978.08	55,749.00
2. Stroški pokojninskih zavarovanj	1,290.00	1,244.00
3. Stroški drugih socialnih zavarovanj	0.00	0.00
4. Drugi stroški dela	14,820.47	15,948.00
III. Odpisi vrednosti	14,208.24	163.00
1. Amortizacija	11,931.30	163.00
2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	2,276.94	0.00
3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0.00	0.00
IV. Drugi poslovni odhodki	420.00	0.00
1. Rezervacije	0.00	0.00
2. Drugi stroški	420.00	0.00
H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA	**0.00**	**0.00**
I. IZGUBA IZ POSLOVANJA	**156,916.16**	**142,548.00**
J. FINANČNI PRIHODKI	**38,080.45**	**34,207.00**
Finančni prihodki od obresti (upoštevano že v II. in III.)	0.00	0.00
I. Finančni prihodki iz deležev	0.01	71.00
1. Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	0.00	0.00
2. Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	0.00	0.00
3. Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	0.01	0.00

4. Finančni prihodki iz drugih naložb	0.00	71.00
II. Finančni prihodki iz danih posojil	38,079.56	33,988.00
1. Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	38,060.97	30,566.00
2. Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	18.59	3,422.00
III. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	0.88	148.00
1. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0.00	0.00
2. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	0.88	148.00
K. FINANČNI ODHODKI	**13,775.09**	**21,179.00**
Finančni odhodki za obresti (upoštevano že v II. in III.)	0.00	0.00
I. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	5,468.41	20,684.00
II. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	8,306.68	495.00
1. Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0.00	0.00
2. Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	0.00	0.00
3. Finančni odhodki iz izdanih obveznic	286.13	495.00
4. Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	8,020.55	0.00
III. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0.00	0.00
1. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	0.00	0.00
2. Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	0.00	0.00
3. Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	0.00	0.00
L. DRUGI PRIHODKI	**1.13**	**467.00**
I. Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	0.00	0.00
II. Ostali prihodki	0.00	0.00
M. DRUGI ODHODKI	**0.00**	**15,500.00**
N. CELOTNI DOBIČEK	**0.00**	**0.00**
O. CELOTNA IZGUBA	**132,609.67**	**144,554.00**
P. DAVEK IZ DOBIČKA	**0.00**	**0.00**
R. ODLOŽENI DAVKI	**0.00**	**0.00**

S. ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	**0.00**	**0.00**
Š. ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	**132,609.67**	**144,554.00**
ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	6	6

Vir: Polletno poročilo 2020

Polletno poročilo 2020 ciljne družbe je objavljeno na spletnih straneh ciljne družbe https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/KS-NALOZBE-POLLETNO-POROCILO-2020.pdf#page=20&zoom=100,90,94

Izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1.2020 do 30.6.2020 ciljne družbe ni bil revidiran.

Nerevidiran konsolidira Izkaz finančnega položaja družbe KS NALOŽBE na dan 30.6.2020

v EUR	**30.06.2020**	**31.12.2019**
SREDSTVA		
Nepremičnine, naprave in oprema	195,878	207,810
Neopredmetena sredstva	0	179
NEKRATKOROČNA SREDSTVA	195,879	207,989
Zaloge	0	0
Naložba v pridruženo podjetje	12,069,918	11,702,983
Za prodajo razpoložljiva finančna sredstva	5,462,797	5,477,329
Kratkoročne finančne terjate	36,882	237,506
Kratkoročne poslovne terjatve	41,852	90,992
Denar in denarni ustrezniki	149,129	71,195
KRATKOROČNA SREDSTVA	17,760,578	17,580,005
SKUPAJ SREDSTVA	17,956,457	17,787,994
KAPITAL IN OBVEZNOSTI		
Osnovni kapital	16,315,849	16,315,849
Kapitalske rezerve	5,814,956	5,448,019
Rezerve iz dobička	24,680	24,680
Zakonske rezerve	0	24,680
Lastne delnice		
Rezerve za lastne delnice		
Druge rezerve		
Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti		0
Preneseni čisti poslovni izid	-5,213,759	-1,219,080
Čisti poslovni izid poslovnega leta	-189,921	-3,994,678
Kapital neobvladujočih lastnikov	0	0
KAPITAL	16,751,806	16,574,790
Nekratkoročne finančne obveznosti	206,447	213,981
NEKRATKOROČNE OBVEZNOSTI	206,447	213,981

Kratkoročne finančne obveznosti	788,108	784,862
Kratkoročne poslovne obveznosti	210,098	213,521
Obveznosti za davek od dobička	0	839
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	998,205	999,222
SKUPAJ OBVEZNOSTI	1,204,653	1,213,204
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	17,956,457	17,787,994

Vir: Konsolidirano Polletno poročilo 2020

Konsolidirano Polletno poročilo 2020 ciljne družbe je objavljeno na spletnih straneh ciljne družbe https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/KS-NALOZBE-POLLETNO-POROCILO-SKUPINE-2020.pdf#page=25&zoom=100,109,130

Konsolidiran Izkaz finančnega položaja ciljne družbe na dan 30.6.2020 ni bil revidiran.

Nerevidiran konsolidiran Izkaz poslovnega izida družbe KS NALOŽBE za obdobje od 1.1. do 30.6.2020

v EUR	**01.01.-30.06.2020**	**01.01.-30.06.2019**
Čisti prihodki od prodaje		
Drugi poslovni prihodki	6,001	31,747
Kosmati donos iz poslovanja	6,001	31,747
Stroški blaga, materiala in storitev	-98,084	-90,992
Stroški dela	-74,930	-79,735
Amortizacija	-14,207	-163
Drugi poslovni odhodki	-420	-15,500
Poslovni izid iz poslovanja	-181,640	-154,643
Finančni prihodki od dividend in deležev v dobičku	0	100
Finančni prihodki od obresti	395	3,422
Drugi finančni prihodki	1	148
Finančni odhodki za obresti	-22,585	-14,819
Finančni odhodki iz naslova oslabitve finančnih naložb	-5,468	-20,684
Neto finančni izid	-27,657	-31,833
Poslovni izid pred davki	-209,297	-186,476
Davek od dobička	19,376	
Čisti poslovni izid poslovnega leta	-189,921	-186,476

Vir: Konsolidirano Polletno poročilo 2020

Konsolidirano Polletno poročilo 2020 ciljne družbe je objavljeno na spletnih straneh ciljne družbe https://www.ks-nalozbe.com/wp-content/uploads/KS-NALOZBE-POLLETNO-POROCILO-SKUPINE-2020.pdf#page=25&zoom=100,109,130

Konsolidiran Izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1.2020 do 30.6.2020 ciljne družbe ni bil revidiran.

3. PODATKI O PREVZEMNIKU

3.1. OSNOVNI PODATKI O PREVZEMNIKU

3.1.1. FIRMA, SEDEŽ IN MATIČNA ŠTEVILKA PREVZEMNIKA

Firma: KALANTIA LIMITED

Sedež: KALANTIA LIMITED, 28 Oktovriou, 261, VIEW POINT TOWER, 3035, Limassol, Cyprus

Matična številka: HE 226757

3.1.2. OSNOVNA DEJAVNOST PREVZEMNIKA

Družba KALANTIA LIMITED je finančni holding (ang. investment holding), s sedežem na Cipru.

3.1.3. V SODNI REGISTER VPISANI OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital družbe KALANTIA LIMITED, vpisan v register družb v Nikoziji, Ciper (celo ime v angl. Ministry of Energy, Commerce, Industry and Tourism – Department of Registrar of Companies and Official Receiver - Nicosia) na datum podpisa tega prevzemnega prospekta s strani odgovorne osebe prevzemnika znaša 5.000,00 EUR.

3.1.4. IMETNIKI DELNIC OZIROMA POSLOVNIH DELEŽEV PREVZEMNIKA

Imetnik	Število delnic	Delež glasovalnih pravic v %
Igor Lah	1.000	20
Mojca Lah	1.000	20
Jure Lah	1.000	20
Tine Lah	1.000	20
Luka Lah	1.000	20

Delnice prevzemne družbe so imenske.

Tabela imetnikov družbe KALANTIA LIMITED je pripravljena na podlagi izpisa iz registra družb v Nikoziji, Ciper (celo ime v angl. Ministry of Energy, Commerce, Industry and Tourism – Department of Registrar of Companies and Official Receiver - Nicosia) na dan 26.8.2020.

3.1.5. ČLANI NADZORNEGA SVETA PREVZEMNIKA

Prevzemnik na datum podpisa tega prevzemnega prospekta s strani odgovorne osebe prevzemnika nima oblikovanega nadzornega sveta.

3.1.6. ČLANI POSLOVODSTVA PREVZEMNIKA

Poslovodstvo prevzemnika na datum podpisa tega prevzemnega prospekta s strani odgovorne osebe prevzemnika sestoji iz naslednjih oseb:

Maria Elena Michael, direktor in

Andria Constantinou, direktor

3.2. PODATKI O OSEBAH, KI V SMISLU 8.ČLENA ZPRE-1 DELUJEJO USKLAJENO S PREVZEMNIKOM

S prevzemnikom delujejo usklajeno naslednje osebe:

1	Ime in priimek	Igor Lah
	Naslov, država	Hammergut 11, 6330 Cham, Švica
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Udeležba v kapitalu prevzemnika, povezana oseba po 4. točki 2. odstavka 8. člena ZPre-1

2	Ime in priimek	Mojca Lah
	Naslov, država	Hammergut 11, 6330 Cham, Švica
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Udeležba v kapitalu prevzemnika, povezana oseba po 4. točki 2. odstavka 8. člena ZPre-1

3	Ime in priimek	Jure Lah
	Naslov, država	Podutiška cesta 148, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Udeležba v kapitalu prevzemnika, povezana oseba po 4. točki 2. odstavka 8. člena ZPre-1

4	Ime in priimek	Tine Lah

	Naslov, država	Podutiška cesta 150, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Udeležba v kapitalu prevzemnika, povezana oseba po 4. točki 2. odstavka 8. člena ZPre-1

5	Ime in priimek	Luka Lah
	Naslov, država	Podutiška cesta 150, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Udeležba v kapitalu prevzemnika, povezana oseba po 4. točki 2. odstavka 8. člena ZPre-1

6	Firma, sedež, država	AMPELUS HOLDING LIMITED, Arch. Makariou III, 5 Mesa Geitonia, 4000, Limassol, Cyprus
	Matična oz. reg. številka	HE: 156211
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Dejavnost holdingov
	Poslovodstvo	Tryfon Anastasiou
	Nadzorni svet	/

7	Firma, sedež, država	ARTARHIV, zbiranje in urejanje podatkov ter založništvo, d.o.o., Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	6902901000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Dejavnost muzejev
	Poslovodstvo	Matjaž Martinčič
	Nadzorni svet	/

8	Firma, sedež, država	CEEREF d.d., nepremičninski in gradbeni projekti, Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	1813277000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
	Poslovodstvo	Matjaž Martinčič
	Nadzorni svet	/

9	Firma, sedež, država	CEEREF PROJEKT DRENOV GRIČ, nepremičninski projekt, d.o.o., Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana
	Matična oz. reg. številka	8048193000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Organizacija izvedbe stavbnih projektov
	Poslovodstvo	Matjaž Martinčič
	Nadzorni svet	/

10	Firma, sedež, država	Karigador d.o.o., Trg žrtava fašizma 14, 10000 Zagreb, Croatia
	Matična oz. reg. številka	53814911544

	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Nakup in prodaja lastnih nepremičnin
	Poslovodstvo	Matjaž Martinčič
	Nadzorni svet	/

11	Firma, sedež, država	Hvar Rustica d.o.o., Trg žrtava fašizma 14, 10000 Zagreb, Croatia
	Matična oz. reg. številka	56540840662
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Nakup in prodaja lastnih nepremičnin
	Poslovodstvo	Matjaž Martinčič
	Nadzorni svet	/

12	Firma, sedež, država	CEEREF S.A., 42, RUE DE LA VALLEE, L 2661 LUKSEMBURG, LUKSEMBURG
	Matična oz. reg. številka	B-117764
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Dejavnost holdingov
	Poslovodstvo	Lah Igor, Rebelo Da Silva Luis, Schorr Helene
	Nadzorni svet	/

13	Firma, sedež, država	CEEREF UPRAVLJANJE, nepremičnine, investicije in upravljanje, d.o.o., Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	2077434000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi
	Poslovodstvo	Matjaž Martinčič
	Nadzorni svet	/

14	Firma, sedež, država	G. I. Dakota Investments Limited, Georgiou Seferi, 14, SANTA MARIA COURT, 4th floor, Flat/Office 42, 3107 Limassol, Ciper
	Matična oz. reg. številka	HE 177291
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Dejavnost holdingov
	Poslovodstvo	Tryfon Anastasiou, Maria Elena Michael, Valentina Antoniou
	Nadzorni svet	/

15	Firma, sedež, država	KIRURŠKI SANATORIJ ROŽNA DOLINA d.o.o., Rožna dolina, cesta IV 45, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	5966809000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Bolnišnična zdravstvena dejavnost
	Poslovodstvo	Brigita Kolenc
	Nadzorni svet	Bajec Janez, Hočevar Franc, Brenčič Mirjam, Flis Vojko, Igor Lah

16	Firma, sedež, država	KSRD NEPREMIČNINE nepremičninska družba d.o.o., Rožna dolina, cesta IV 45, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	3857751000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
	Poslovodstvo	Brigita Kolenc
	Nadzorni svet	/

17	Firma, sedež, država	LOGIN, nepremičnine in storitve, d.o.o., Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	2322447000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Trgovanje z lastnimi nepremičninami
	Poslovodstvo	Matjaž Martinčič
	Nadzorni svet	/

18	Firma, sedež, država	OPN, oddaja, prodaja, najem, d.o.o., Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	5316766000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
	Poslovodstvo	Danilo Peteh
	Nadzorni svet	/

19	Firma, sedež, država	R-KZ, nepremičninsko poslovanje, d.o.o. , Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	3360083000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
	Poslovodstvo	Marko Mikuž
	Nadzorni svet	/

20	Firma, sedež, država	STEKLARNA HRASTNIK, družba za proizvodnjo steklenih izdelkov, d.o.o., Cesta 1. maja 14, 1430 Hrastnik, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	5254132000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Proizvodnja votlega stekla
	Poslovodstvo	Peter Čas
	Nadzorni svet	/

21	Firma, sedež, država	VRP nepremičninsko poslovanje d.o.o., Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Slovenija
	Matična oz. reg. številka	3486141000

	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Organizacija izvedbe stavbnih projektov
	Poslovodstvo	Jure Lah
	Nadzorni svet	/

22	Firma, sedež, država	UNEP poslovno svetovanje d.o.o., Štihova ulica 13, 1000 Ljubljana
	Matična oz. reg. številka	2312310000
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Izdajanje časopisov
	Poslovodstvo	Igor Mekina
	Nadzorni svet	/

23	Firma, sedež, država	GLOBALGLASS AG, BÖSCH 37, 6331 HÜNENBERG,Switzerland
	Matična oz. reg. številka	CHE-151.347.489
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Trgovina in marketing steklenih izdelkov in s tem povezanih osnovnih materialov
	Poslovodstvo	Werner Vontobel, Igor Lah
	Nadzorni svet	/

24	Firma, sedež, država	PRECI HEALTH SA, Rue De Prébarreau 17, 2000 Neuchâtel, Switzerland
	Matična oz. reg. številka	CHE-387.491.736
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Portfeljska naložba (5,17% osnovnega kapitala)
	Osnovna dejavnost	Razvoj patentov s področja industrije
	Poslovodstvo	Phillips James Neil (dit Jim), Berdoz Patrick, Vouillamoz Lucien André Christian
	Nadzorni svet	/

25	Firma, sedež, država	Legacy Foundry AG, Genferstrasse 21, 8002 Zürich, Switzerland
	Matična oz. reg. številka	CHE-451.909.822
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Portfeljska naložba (3,33% osnovnega kapitala)
	Osnovna dejavnost	Svetovanje pri razvoju in upravljanju portfelja mednarodnih patentov
	Poslovodstvo	Alejandro Orus, Lucien André Christian Vouillamoz, Francisco Daniel Rincon Hanna
	Nadzorni svet	/

26	Firma, sedež, država	SUNEX 2 - S.R.L., San Dorligo Della Valle, Dolina (TS) Localita' Bagnoli Della rosandra 64, CAP 34018
	Matična oz. reg. številka	TS - 131501
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Proizvodnja električne energije
	Poslovodstvo	Gregori Davorin
	Nadzorni svet	/

27	Firma, sedež, država	ELIDRO srl
	Matična oz. reg. številka	02802580353
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Zasnova, projektiranje in uprava energijskih objektov; Proizvodnja katerekoli vrste energije
	Poslovodstvo	PEDRETTI GIAN DOMENICO
	Nadzorni svet	/

28	Firma, sedež, država	FV POLO srl
	Matična oz. reg. številka	2486790351
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Zasnova, projektiranje in uprava energijskih objektov; Proizvodnja katerekoli vrste energije
	Poslovodstvo	Gregori Davorin
	Nadzorni svet	/

29	Firma, sedež, država	IDROELETTRICA BUSANA srl -
	Matična oz. reg. številka	02545970358
	Vrsta povezave s prevzemnikom	Odvisna družba
	Osnovna dejavnost	Zasnova, projektiranje in uprava energijskih objektov; Proizvodnja katerekoli vrste energije
	Poslovodstvo	Upravni odbor: predsednik GREGORI DAVORIN, odbornik MAININI ELENA
	Nadzorni svet	/

3.3. PODATKI O DOSEDANJIH PRIDOBITVAH VREDNOSTNIH PAPIRJEV

3.3.1. PODATKI O DOSEDANJIH PRIDOBITVAH VREDNOSTNIH PAPIRJEV, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA

3.3.1.1. Podatki o dosedanjih pridobitvah prevzemnika

Vrsta oz.razred vrednostnega papirja	Število vrednostnih papirjev pridobljenih več kot 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe	Število vrednostnih papirjev pridobljenih manj kot 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe	Skupno število vrednostnih papirjev
KSFR	2,884,228	4.000.000	6,884,228

3.3.1.2. Podatki o dosedanjih pridobitvah oseb, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom

Nobena od oseb, ki v smislu 8.člena ZPre-1 deluje usklajeno s prevzemnikom, ni pridobivala in ni imetnik delnic ciljne družbe.

Vrsta oz.razred vrednostnega papirja	Število vrednostnih papirjev pridobljenih več kot 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe	Število vrednostnih papirjev pridobljenih manj kot 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe	Skupno število vrednostnih papirjev
KSFR	0	0	0

3.3.2. PODATKI O DOSEDANJIH PRIDOBITVAH OSTALIH VREDNOSTNIH PAPIRJEV CILJNE DRUŽBE

3.3.2.1. Podatki o dosedanjih pridobitvah prevzemnika

KALANTIA LIMITED ni pridobivala, niti ni imetnica obveznic ciljne družbe z oznako KSF1 oz. morebitnih drugih vrednostnih papirjev, katerih izdajatelj bi bila ciljna družba (z izjemo pridobivanja oz. imetništva delnic ciljne družbe, kot sledi iz poglavja 3.3.1.1. tega prevzemnega prospekta).

Vrsta oz.razred vrednostnega papirja	Število vrednostnih papirjev pridobljenih več kot 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe	Število vrednostnih papirjev pridobljenih manj kot 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe	Skupno število vrednostnih papirjev
KSF1	0	0	0

3.3.2.2. Podatki o dosedanjih pridobitvah oseb, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom

Nobena od oseb, ki v smislu 8.člena ZPre-1 deluje usklajeno s prevzemnikom, ni pridobivala, niti ni imetnica obveznic ciljne družbe z oznako KSF1 oz. morebitnih drugih vrednostnih papirjev, katerih izdajatelj bi bila ciljna družba.

Vrsta oz.razred vrednostnega papirja	Število vrednostnih papirjev pridobljenih več kot 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe	Število vrednostnih papirjev pridobljenih manj kot 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe	Skupno število vrednostnih papirjev
KSF1	0	0	0

3.4. OSNOVNI FINANČNI PODATKI O PREVZEMNIKU

Finančno poročilo družbe KALANTIA LIMITED za leto 2020 je v nastajanju in tekom trajanja prevzemne ponudbe še ne bo končano. Zato so v to poglavje prevzemnega prospekta vključeni finančni izkazi prevzemnika za poslovno leto, ki se je končalo 31. 12. 2019.

*3.4.1. REVIDIRAN IZKAZ FINANČNEGA POLOŽAJA DRUŽBE KALANTIA LIMITED NA DAN 31. 12. 2019, V EUR; PREVOD**

IZKAZ FINANČNEGA POLOŽAJA

31.december 2019

			v EUR
SREDSTVA	**pojasnila**	**2019**	**2018**
Dolgoročna sredstva			
Investicije v odvisna podjetja	13	2,274,838	2,073,050
Kratkoročna sredstva			
Poslovne in druge terjatve	15	3,500,251	3,387,227
Terjatve za dana posojila	14	109	16,413
Finančna sredstva vrednotena po pošteni vrednosti	16	1	1
Denar in denarni ustrezniki	17	102,716	174,469
		3,603,077	3,578,110
Skupaj sredstva		**5,877,915**	**5,651,160**
KAPITAL IN OBVEZNOSTI			
Kapital			
Osnovni kapital	18	5,000	5,000
Preneseni poslovni rezultat		5,392,534	4,415,894
Rezultat poslovnega leta		-20,983	976,640
		5,376,551	5,397,534
Kratkoročne obveznost			
Poslovne in druge obveznosti	20	109,419	115,032
Posojila	19	383,804	134,764
Davek	21	8,141	3,830
Celotne obveznosti		501,364	253,626
Celotni kapital in obveznosti		**5,877,915**	**5,651,160**

Naslov originala: KALANTIA LIMITED – Statement of Financial Position – 31 December 2019

Vir: dokument »KALANTIA LIMITED – Poročilo in finančni izkazi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2019« (naslov originala dokumenta: »KALANTIA LIMITED – Report and Financial Statements – Year ended 31 December 2019«)

*3.4.2. REVIDIRAN IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA IN DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA DRUŽBE KALANTIA LIMITED ZA POSLOVNO LETO, KI SE JE KONČALO 31. DECEMBRA 2019, V EUR; PREVOD**

IZKAZ POSLOVENGA IZIDA IN DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA

Leto, ki se zaključi 31. decembra 2019

		v EUR	
	pojasnila	**01.01.-31.12.2019**	**01.01.-31.12.2018**
Prihodki	8	112,957	1,208,984
Administrativni stroški	9	-104,658	-189,527
Rezultat iz poslovanja		**8,299**	**1,019,457**
Finančni stroški	11	-13,641	-22,737
Rezultat pred davki		**-5,342**	**996,720**
Davki	12	-15,641	-20,080
Čisti poslovni izid za leto		**-20,983**	**976,640**
Drugi vseobsegajoči donos		**0**	**0**
Celotni vseobsegajoči donos poslovnega leta		**-20,983**	**976,640**

Naslov originala: KALANTIA LIMITED – Statement of Profit and Loss and other Comprehensive Income – Year ended 31 December 2019

Vir: dokument »KALANTIA LIMITED – Poročilo in finančni izkazi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2015« (naslov originala dokumenta: »KALANTIA LIMITED – Report and Financial Statements – Year ended 31 December 2019«)

3.4.3. NEODVISNO MNENJE REVIZORJA K FINANČNIM IZKAZOM DRUŽBE KALANTIA LIMITED ZA POSLOVNO LETO, KI SE JE KONČALO 31. DECEMBRA 2019

3.4.3.1. *Independent auditor's report (izvirno besedilo v angleškem jeziku)*

BDO

Tel: +357 25 847 400
Fax: +357 25 735 455
www.bdo.com.cy

261, 28th October Street
(Seafront Road)
View Point Tower
Floors 6, 7 and 8
PO Box 51681
3507 Limassol
Cyprus

Independent Auditor's Report

To the Members of Kalantia Limited

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of parent company Kalantia Limited (the "Company"), which are presented in pages 6 to 28 and comprise the statement of financial position as at 31 December 2019, and the statements of profit or loss and other comprehensive income, changes in equity and cash flows for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of parent company Kalantia Limited as at 31 December 2019, and of its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with International Financial Reporting Standards (IFRSs) as adopted by the European Union and the requirements of the Cyprus Companies Law, Cap. 113.

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISAs). Our responsibilities under those standards are further described in the "Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements" section of our report. We are independent of the Company in accordance with the "International Ethics Standards Board for Accountants' Code of Ethics for Professional Accountants" (IESBA Code) together with the ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements in Cyprus, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements and the IESBA Code. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Other Information

The Board of Directors is responsible for the other information. The other information comprises the information included in the Management Report, but does not include the financial statements and our auditor's report thereon.

Our opinion on the financial statements does not cover the other information and we do not express any form of assurance conclusion thereon.

In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit or otherwise appears to be materially misstated. If, based on the work we have performed, we conclude that there is a material misstatement of this other information, we are required to report that fact. We have nothing to report in this regard.

Responsibilities of the Board of Directors for the Financial Statements

The Board of Directors is responsible for the preparation of financial statements that give a true and fair view in accordance with International Financial Reporting Standards as adopted by the European Union and the requirements of the Cyprus Companies Law, Cap. 113, and for such internal control as the Board of Directors determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

BDO Ltd, a Cyprus limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee and forms part of the international BDO network of independent member firms.
BDO Ltd is registered in Cyprus under registration no HE166556. A list of directors and their professional qualifications can be obtained at our registered office.

BDO

Independent Auditor's Report (continued)

To the Members of Kalantia Limited

Responsibilities of the Board of Directors for the Financial Statements (continued)

In preparing the financial statements, the Board of Directors is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the Board of Directors either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

The Board of Directors is responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by the Board of Directors.
- Conclude on the appropriateness of the Board of Directors' use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves a true and fair view.

We communicate with the Board of Directors regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal Requirements

Pursuant to the additional requirements of the Auditors Law of 2017, we report the following:

- In our opinion, the Management Report has been prepared in accordance with the requirements of the Cyprus Companies Law, Cap 113, and the information given is consistent with the financial statements.
- In our opinion, and in the light of the knowledge and understanding of the Company and its environment obtained in the course of the audit, we have not identified material misstatements in the Management Report.

BDO

Independent Auditor's Report (continued)

To the Members of Kalantia Limited

Other Matter

This report, including the opinion, has been prepared for and only for the Company's members as a body in accordance with Section 69 of the Auditors Law of 2017 and for no other purpose. We do not, in giving this opinion, accept or assume responsibility for any other purpose or to any other person to whose knowledge this report may come to.

We have reported separately on the consolidated financial statements of the Company and its subsidiaries for the year ended 31 December 2019.

Andreas Savva
Certified Public Accountant (CY) and Registered Auditor
for and on behalf of

BDO Ltd
Certified Public Accountants (CY) and Registered Auditors

Limassol, 30 July 2020

3.4.3.2. *Neodvisno mnenje revizorja k finančnim izkazom družbe KALANTIA LIMITED za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2019; prevod**

BDO

Tel: +357 25 847 400
Fax: +357 25 735 455
www.bdo.com.cy

261, 28th October Street
(Seafront Road) View Point Tower Floors 6, 7 and 8
PO Box 51681
3507 Limassol,Cipe

Poročilo neodvisnega revizorja

Članom Kalantia Limited

Poročilo o računovodskih izkazih

Mnenje

Revidirali smo računovodske izkaze matične družbe Kalantia Limited (v nadaljevanju: družba) na straneh 6 do 28, ki vključujejo izkaz finančnega položaja na dan 31. decembra 2019 ter izkaze poslovnega izida in drugega vseobsegajočega donosa, spremembe lastniškega kapitala in denarnih tokov za tedaj končano leto, ter pojasnila k računovodskim izkazom, vključno s povzetkom bistvenih računovodskih usmeritev.

Po našem mnenju so priloženi računovodski izkazi resničen in pošten prikaz finančnega stanja matične družbe Kalantia Limited na dan 31. december 2019 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto, v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (MSRP), kot jih je sprejela Evropska unija, in zahtevami Zakona o gospodarskih družbah Republike Ciper, poglavje 113.

Osnova za mnenje

Revizijo smo izvedli v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja (MSR). Naše odgovornosti v skladu s temi standardi so podrobneje opisane v poglavju "Odgovornosti revizorja za revizijo računovodskih izkazov" našega poročila. Od družbe smo neodvisni v skladu z "Odborom za Mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake" (Kodeks IESBA), skupaj z etičnimi zahtevami, ki so pomembne za revizijo računovodskih izkazov na Cipru, izpolnili smo tudi druge etične odgovornosti v skladu s temi zahtevami in kodeksom IESBA. Prepričani smo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni za osnovo našega mnenja.

Druge informacije

Za ostale informacije je odgovoren upravni odbor. Druge informacije vključujejo informacije, vključene v poročilo poslovodstva, vendar ne vključujejo računovodskih izkazov in našega revizorskega poročila o njih.

Naše mnenje o računovodskih izkazih ne zajema drugih informacij in zanje ne izražamo nobene oblike zagotovila.

V povezavi z revizijo računovodskih izkazov smo odgovorni druge informacije prebrati in pri tem razmisliti ali so le te bistveno v nasprotju z računovodskimi izkazi oz. našim znanjem, pridobljenem v reviziji, ali se sicer zdi, da so kako drugače bistveno napačne. Če na podlagi opravljenega dela ugotovimo, da obstajajo pomembne napačne navedbe v povezavi s temi drugimi informacijami, moramo to dejstvo sporočiti. Glede tega nimamo česa poročati.

Odgovornosti upravnega odbora za računovodske izkaze

Upravni odbor je odgovoren za pripravo računovodskih izkazov, ki omogočajo resničen in pošten prikaz v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja, kot jih je sprejela Evropska unija in zahtevami Zakona o gospodarskih družbah Republike Ciper, poglavje 113, ter za tak notranji nadzor, kot upravni odbor določa, da je potreben, da omogoča pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembnih napačnih navedb, bodisi zaradi prevare ali napake.

BDO Ltd, ciprska družba z omejeno odgovornostjo, članica BDO International Limited, britanske družbe, z omejenim jamstvom, ki je del mednarodne mreže neodvisnih družb BDO.
Podjetje BDO Ltd je registrirano na Cipru pod številko HE166556. Seznam direktorjev in njihovih poklicnih kvalifikacij lahko pridobite na našem sedežu.

Neodvisno poročilo revizorja (nadaljevanje)

članom Kalantia Limited

Odgovornosti upravnega odbora za računovodske izkaze (nadaljevanje)

Pri pripravi računovodskih izkazov je upravni odbor odgovoren za oceno sposobnosti družbe za nadaljevanje poslovanja družbe in da po potrebi razkrije zadeve, povezane s poslovanjem družbe z uporabo računovodske podlage poslujoče družbe, razen v primeru, da namerava upravni odbor družbo likvidirati ali prenehati s poslovanjem ali nima nobene stvarne možnosti za kaj drugega.

Upravni odbor je odgovoren za nadzor postopka računovodskega poročanja družbe.

Odgovornosti revizorja za revizijo računovodskih izkazov

Naši cilji so pridobiti razumno zagotovilo o tem, ali so računovodski izkazi v celoti *brez* pomembnih napačnih navedb, bodisi zaradi prevare ali napake, in izdati revizorjevo poročilo, ki vključuje naše mnenje. Razumno zagotovilo je visoka raven zagotovila, vendar ni jamstvo, da bo revizija, izvedena v skladu z MSR vedno zaznala pomembne napačne navedbe, če le te obstajajo. Napačne navedbe lahko nastanejo zaradi goljufije ali napak in se štejejo za pomembne, če bi lahko ocenili, da posamezno ali v celoti lahko vplivajo na ekonomske odločitve uporabnikov, sprejete na podlagi teh računovodskih izkazov.

Kot del revizije v skladu z MSR ves čas strokovno presojamo in ohranjamo strokovno dvomljivost. Obenem tudi:

- ugotavljamo in ocenjujemo tveganja pomembnih napačnih navedb v računovodskih izkazih, bodisi zaradi goljufije ali napake, oblikujemo in izvajamo revizijske postopke, kot odziv na ta tveganja, in pridobivamo revizijske dokaze, ki so zadostni in ustrezni za podlago našega mnenja. Tveganje, da zaradi goljufije ne bomo odkrili pomembnih napačnih navedb, je večje kot pri odkrivanju napak, saj lahko goljufija vključuje tajno dogovarjanje, ponarejanje, namerne opustitve, napačne predstavitve ali razveljavitev notranjega nadzora.
- pridobivamo razumevanje notranjega nadzora, pomembnega za revizijo, da bi oblikovali revizijske postopke, ki ustrezajo okoliščinam, ne pa tudi z namenom izražanja mnenja o učinkovitosti notranjega nadzora družbe.
- ocenjujemo ustreznost uporabljenih računovodskih usmeritev in smiselnost računovodskih ocen ter z njimi povezanih razkritij, ki jih je podal upravni odbor.
- sklepamo o ustreznosti uporabe osnov računovodskih izkazov delujoče družbe s strani upravnega odbora in na podlagi pridobljenih revizijskih dokazov, ali obstaja pomembna negotovost v zvezi z dogodki ali pogoji, ki lahko vlil dvom v sposobnost družbe za nadaljevanje poslovanja. Če ugotovimo, da obstaja pomembna negotovost, moramo v revizorjevem poročilu opozoriti na povezana razkritja v računovodskih izkazih ali, če so taka razkritja neustrezna, spremeniti svoje mnenje. Naši sklepi temeljijo na revizijskih dokazih, pridobljenih do datuma našega revizijskega poročila. Ne glede na to pa lahko prihodnji dogodki ali pogoji povzročijo prenehanje poslovanja družbe.
- ocenjujemo splošno predstavitev, strukturo in vsebino računovodskih izkazov, vključno z razkritji, in ali računovodski izkazi predstavljajo z njimi povezane transakcije in dogodke na način, ki zagotavlja resničen in pošten prikaz.

Med drugim z upravnim odborom komuniciramo glede načrtovanega obsega in časa revizije ter pomembnih revizijskih ugotovitev, vključno z vsemi pomembnimi pomanjkljivostmi notranjega nadzora, ki jih ugotovimo med revizijo.

Poročilo o drugih pravnih zahtevah

V skladu z dodatnimi zahtevami Zakona o revidiranju iz leta 2017 poročamo sledeče:

- Po našem mnenju je poročilo poslovodstva pripravljeno v skladu z zahtevami Zakona o gospodarskih družbah Republike Ciper, poglavje 113 in dani podatki so skladni z računovodskimi izkazi.

Po našem mnenju in glede na znanje in razumevanje družbe in njenega okolja, pridobljeno med revizijo, v poročilu

Neodvisno poročilo revizorja (nadaljevanje)

Članom Kalantia Limited

Druge zadeve

To poročilo, vključno z mnenjem je bilo pripravljeno za in le za člane družbe kot organa v skladu z 69. odstavkom Zakona o revidiranju iz leta 2017 in za nikakršen drug namen. Pri tem mnenju ne sprejemamo ali prevzemamo odgovornosti za nikakršen drug namen ali za nobeno drugo osebo, ki ni ji to poročilo prišlo na znanje.

O konsolidiranih računovodskih izkazih družbe in njenih odvisnih družb za leto, ki se je končalo 31. decembra 2019 smo poročali ločeno.

Andreas Savva
Pooblaščeni javni računovodja (CY) in registrirani revizor
za in v imenu

BDO Ltd
Pooblaščeni javni računovodje (CY) in registrirani revizorji

Limassol, 30. julij 2020

**Prevod dokumenta »KALANTIA LIMITED – Independent auditor's report«, ki je v poglavju 3.4.3.1. prevzemnega prospekta*

3.5. OPIS PREVZEMNIKOVIH DOSEDANJIH POMEMBNEJŠIH STIKOV, TRANSAKCIJ ALI POGAJANJ S CILJNO DRUŽBO

Družba KALANTIA LIMITED ni vodila pomembnejših stikov, transakcij ali pogajanj s ciljno družbo, ki bi se nanašali na delnice ciljne družbe.

Družba KALANTIA LIMITED je po končanem postopku prevzema ciljne družbe v letu 2010, povečala delež glasovalnih pravic v ciljni družbi na 44,90% s čimer je postala največji imetnik glasovalnih pravic v ciljni družbi. Po končanem prevzemnem postopku leta 2017 je povečala imetništvo glasovalnih pravic v ciljni družbi na 70,58%. S tem povečanjem je dodatno utrdila položaj največjega imetnika glasovalnih pravic v ciljni družbi. Kot imetnik največjega deleža glasovalnih pravic v ciljni družbi je družba KALANTIA LIMITED, z uresničevanjem glasovalnih pravic pri glasovanjih na skupščinah ciljne družbe, pomembno vplivala na izide teh glasovanj.

4 PREDVIDENE POSLEDICE PREVZEMNE PONUDBE

4.1 NAMEN PREVZEMNE PONUDBE (VKLJUČNO S PODATKOM O TEM ALI JE PREVZEMNIK PRED PREVZEMNO PONUDBO IZDELAL NATANČNEJŠO ANALIZO CILJEV DRUŽBE)

Prevzemnik daje prevzemno ponudbo skladno z določbami 12. čl. ZPre-1.

Pred pridobitvijo novih delnic ciljne družbe v letu 2020, je bil prevzemnik imetnik 2.884.228 delnic ciljne družbe, kar je predstavljalo 73,77% delež, po pridobitvi novih delnic pa je prevzemnik imetnik 6.884.228 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 87,03% delež.

Zaradi tega je za prevzemnika nastopila obveza dati prevzemno ponudbo kot to določa 12. člen ZPre-1.

Prevzemnik pred prevzemno ponudbo ni izdelal natančnejše analize ciljne družbe. Pri tem je potrebno poudariti, da je prevzemnik po končanem prevzemu ciljne družbe v letu 2010, povečal svoj delež v lastništvu delnic ciljne družbe na 44,90%. Po končanem prevzemnem postopku leta 2017 je prevzemnik povečal imetništvo delnic ciljne družbe na 70,58%.

4.2 VIR FINANCIRANJA IN VPLIV FINANCIRANJA ODKUPA VREDNOSTNIH PAPIRJEV NA PODLAGI TE PREVZEMNE PONUDBE NA NADALJNJE POSLOVANJE CILJNE DRUŽBE

Prevzemnik bo nakup Delnice iz te prevzemne ponudbe financiral z lastnimi likvidnimi viri sredstev, ki jih predstavljajo denarna sredstva na bančnem računu prevzemnika. Denarna sredstva je prevzemnik pridobil v letu 2020 iz prejetih dividend, ki jih je izplačala hčerinska družba prevzemnika.

Prevzemnik je pred objavo prevzemne ponudbe, v skladu s 4. odstavkom 36. člena ZPre-1, z namenom izpolnitve denarnih obveznosti po tej prevzemni ponudbi, deponiral celotni denarni znesek za plačilo nakupa Delnic, ki so predmet prevzemne ponudbe, na poseben denarni račun KDD.

Financiranje odkupa vrednostnih papirjev na podlagi te prevzemne ponudbe ne bo imelo nikakršnih posledic na nadaljnje poslovanje ciljne družbe.

Prevzemnik za pridobitev finančnih virov:

- za plačilo vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ni na nikakršen način, posredno ali neposredno, dal ali se zavezal dati v zastavo ali zavarovanje vrednostnih papirjev ciljne družbe, ki niso v lasti prevzemnika, in
- za plačilo vrednostnih papirjev ciljne družbe ni na nikakršen način, posredno ali neposredno, dal ali se zavezal dati v zastavo ali zavarovanje premoženja ciljne družbe.

Pri financiranju odkupa delnic, ki so predmet te prevzemne ponudbe, ciljna družba ne bo sodelovala s svojimi viri sredstev. Zaradi tega financiranje odkupa vrednostnih papirjev na podlagi te prevzemne ponudbe ne bo vplivalo na poslovanje ciljne družbe.

Tako financiranje odkupa vrednostnih papirjev na podlagi te prevzemne ponudbe, ne bo v ničemer vplivalo na nadaljnje poslovanje ciljne družbe.

4.3 POSLOVNA POLITIKA PO PREVZEMU

4.3.1 PRESTRUKTURIRANJE CILJNE DRUŽBE IN NJENO PRIHODNO POSLOVANJE

Prevzemnik v primeru uspešno izvedene prevzemne ponudbe ne načrtuje prestrukturiranja ciljne družbe. Posledično tudi ne namerava spreminjati lokacije poslovanja, združevati poslovnih funkcij ciljne družbe in izvajati drugih aktivnosti povezanih s prestrukturiranjem ciljne družbe.

4.3.2 POLITIKA ZAPOSLOVANJA

Prevzemnik v primeru uspešno zaključenega prevzemnega postopka, v ciljni družbi ne načrtuje poseganja v obstoječa delovna razmerja in mesta delavce in poslovodstva, ter ne načrtuje spreminjanja pogojev zaposlovanja pri prevzemniku in v ciljni družbi.

4.3.3 SPREMEMBE STATUTA

Prevzemnik v primeru uspešno izvedenega prevzemnega postopka ne načrtuje spreminjanja statuta ciljne družbe.

4.3.4 DELITEV DOBIČKA

Ciljna družba nima posebne politike delitve dobička, temveč o vsakokratni delitvi dobička odločajo delničarji na skupščini ciljne družbe. Prevzemnik v primeru uspešno izvedenega prevzema ne namerava spreminjati prakse, ki jo v zvezi z delitvijo dobička izvaja ciljna družba.

4.4 VPLIV NA NADALJNJE TRGOVANJE Z VREDNOSTNIMI PAPIRJI CILJNE DRUŽBE NA ORGANIZIRANEM TRGU

Vpliv prevzema na nadaljnje trgovanje z delnicami ciljne družbe z oznako KSFR na organiziranem trgu Ljubljanske borze d.d. Ljubljana se ne predvideva.

4.5 DRUGE POSLEDICE PREVZEMA, KI SO V ČASU PRIPRAVE PROSPEKTA ZNANE PREVZEMNIKU

Prevzemnik v času priprave tega prevzemnega prospekta in prevzemne ponudbe, na temelju takrat znanih dejstev, ne pričakuje nobenih drugih posledic prevzema ciljne družbe.

5 PODATKI O OSEBAH, ODGOVORNIH ZA IZDAJO PROSPEKTA

»Podpisane osebe odgovorne za izdajo prospekta izjavljamo, da prospekt vsebuje resnične, točne, popolne in vse bistvene podatke, ki so pomembni za odločanje investitorjev o sprejemu prevzemne ponudbe.«

Limassol, December 2020

KALANTIA LIMITED

Maria Elena Michael, direktor

KALANTIA LIMITED

Andria Constantinou, director

KALANTIA LIMITED

6 POROČILO O VREDNOSTNIH PAPIRJIH IZ 4.TOČKE 2.ČLENA SKLEPA

Obrazec PRE-VP12

Poročilo o vrednostnih papirjih, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ki jih je prevzemnik pridobil v zadnjih 12 mesecih

1. FIRMA PREVZEMNIKA: KALANTIA LIMITED

2. SEDEŽ PREVZEMNIKA: 28 Oktovriou, 261, VIEW POINT TOWER, 3035, Limassol, Cyprus

ZAP. ŠT. POSLA	P/O	VREDNOSTNI PAPIR	KOLIČINA	CENA V EUR	SKUPNA VREDNOST POSLA V EUR	DATUM TRANSAKCIJE	PREDHODNO STANJE	KONČNO STANJE
1	P	KSFR	4.000.000	1,00	4.000.000		2.884.228	6.884.228

P – pridobitev 0 – odsvojitev

Datum: December 2020

Podpis:

KALANTIA LIMITED

Maria Elena Michael, direktor

KALANTIA LIMITED

Andria Constantinou, director

KALANTIA LIMITED

PRILOGE

PRILOGA 1: Seznam borznoposredniških družb, ki imajo položaj člana KDD

Seznam borznoposredniških družb, ki imajo v času priprave prospekta (november 2020) položaj člana KDD (vir: KDD - Centralna klirinško depotna družba d.d., https://www.kdd.si/izdajatelji-in-ostali-clani/sistemski-clani):

IME BORZNOPOSREDNIŠKE DRUŽBE	NASLOV
BKS BANK AG	VEROVŠKOVA ULICA 55A, 1000 LJUBLJANA, SLOVENIJA
ERSTE GROUP BANK AG	AM BELVEDERE 1, 1100 VIENNA, AVSTRIJA
ILIRIKA d.d. Ljubljana	SLOVENSKA CESTA 54A, 1000 LJUBLJANA, SLOVENIA
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o.	MASARYKOVA 1, 10000 ZAGREB, HRVAŠKA
NOVA LJUBLJANSKA BANKA d.d.	TRG REPUBLIKE 2, 1000 LJUBLJANA, SLOVENIJA
NOVA KREDITNA BANKA MARIBOR d.d.	ULICA VITA KRAIGHERJA 4, 2000 MARIBOR, SLOVENIJA
RAIFFEISEN CENTROBANK AG	TEGETTHOFFSTRASSE 1, 1015 BEČ, AVSTRIJA
SKB BANKA d.d.	AJDOVŠČINA 4, 1000 LJUBLJANA, SLOVENIJA
WOOD & COMPANY FINANCIAL SERVICES a.s.	NAMESTI REPUBLIKY 1079/1A, 110 00 PRAHA, ČEŠKA

PRILOGA 2: Obrazec za sprejem ponudbe IZJ-DEN

IZJ-DEN (Obrazec izjave o sprejemu denarne ponudbe)

Šifra prevzema: 246, Šifra ponudbe: 290, Šifra podponudbe: 292

AKCEPTANT (imetnik delnic, ki sprejme ponudbo)

Izjavljam, da sprejemam to prevzemno ponudbo kot:

a) Imetnik
b) Upravičenec do razpolaganja z delnicami ciljne družbe, na podlagi bremena št. _____, vpisanega na teh delnicah v centralnem registru nematerializiranih vrednostnih papirjev, ki ga vodi KDD, in izjavljam, da imam za namen izvedbe prenosa delnic ciljne družbe, ki so predmet izjave o sprejemu ponudbe, odprt račun nematerializiranih vrednostnih papirjev, št. _____ pri članu _____.

Podatki o akceptantu:

Priimek in ime oziroma firma:

Priimek in ime ter EMŠO zastopnika:

Naslov oz. sedež:

EMŠO oz. matična številka oz. KID koda:

Davčna št. oziroma identifikacijska št. za DDV:

Denarni račun, v dobro katerega naj se opravi plačilo kupnine za delnice ciljne družbe, ki so predmet te izjave:

a) Transakcijski račun št. (IBAN):
odprt pri banki:

V primeru uspešnosti prevzemne ponudbe se bo izplačilo kupnine opravilo skladno s Pravili poslovanja KDD oz. Navodili KDD, ki bodo veljala oz. se bodo uporabljala na dan izplačil.

IZJAVA O SPREJEMU PONUDBE

Akceptant izjavljam, da sprejemam *PREVZEMNO PONUDBO ZA ODKUP DELNIC DRUŽBE KS NALOŽBE finančne naložbe d.d.*, prevzemnika KALANTIA LIMITED, s poslovnim naslovom 28 Oktovriou, 261 View Point Tower, 3035 Limassol, Ciper, in matično številko HE 226757 (v nadaljevanju: *prevzemnik*), dano na podlagi dovoljenja Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-7/2020-14, z dne 16.12.2020 (na tej izjavi tudi: *prevzemna ponudba* oz. *ponudba*), katere predmet so navadne imenske prosto prenosljive kosovne delnice ciljne družbe istega razreda z glasovalno pravico z oznako KSFR in ISIN kodo SI0021113855 ciljne družbe KS NALOŽBE finančne naložbe d.d., s sedežem v Ljubljani, s poslovnim naslovom Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, matična številka: 2225727000 (na tej izjavi: *delnice ciljne družbe*), pod pogoji, kot jih v svoji prevzemni ponudbi določa prevzemnik.

Prevzemnik za delnice ciljne družbe, kis o predmet prevzemne ponudbe, ponuja plačilo celotne cene **v denarju**. Cena, ki jo prevzemni ponuja za plačilo vsake delnice ciljne družbe, ki je predmet prevzemne ponudbe, znaša **1,00 EUR**.

Prevzemno ponudbo sprejemam za _____ (število) navadnih imenskih prosto prenosljivih kosovnih delnic istega razreda z glasovalno pravico z oznako KSFR in ISIN kodo SI0021113855 ciljne družbe KS NALOŽBE finančne naložbe d.d., s sedežem v Ljubljani in poslovnim naslovom Dunajska cesta 9, 1000 Ljubljana, Republika Slovenija, matična številka: 2225727000.

NALOG ZA SPREJEM PONUDBE

Akceptant pooblaščam:

1. Člana KDD _____ (firma in sedež borzno posredniške družbe ali banke), da v centralni register posreduje nalog za prenos delnic ciljne družbe, ki so predmet te izjave o sprejemu ponudbe, v breme imetnikovega računa nematerializiranih vrednostnih papirjev št. _____ (številka računa), ki je odprt pri članu KDD ____ (kod člana), in v dobro imetnikovega računa za prevzem in nalog za vpis prepovedi razpolaganja v korist KDD na delnicah ciljne družbe, prenesenih v dobro računa za prevzem.

2. KDD, da v primeru uspešne prevzemne ponudbe prenese delnice ciljne družbe, kis o predmet te izjave o sprejemu ponudbe, v breme imetnikovega računa za prevzem in v dobro računa prevzemnika oziroma v primeru neuspešne prevzemne ponudbe, v breme imetnikovega računa za prevzem in v dobro imetnikovega računa nematerializiranih vrednostnih papirjev, v breme katerega so bile te delnice ciljne družbe predhodno prenesene.

3. Člana KDD, da mojo izjavo o sprejemu ponudbe pošlje pooblaščenemu članu INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o., na naslov Masarykova 1, 10000 Zagreb, Hrvaška, skenirano na elektronski naslov ksnalozbe@intercapital.hr, pošlje mojo izjavo o sprejemu ponudbe.

Kraj in datum: Podpis akceptanta: