

**PREVZEMNA PONUDBA IN PROSPEKT ZA ODKUP
DELNIC DRUŽBE KOPITARNA SEVNICA d.d.**

Ljubljana, januar 2020



ILIRIKA

Na podlagi 23. člena Zakona o prevzemih (Ur.l. RS, št. 79/06, 67/07 - ZTFI, 1/08, 68/08, 35/11 - ORZPre75, 105/11 - odl. US, 10/12, 38/12, 56/13, 63/13 - ZS-K, 25/14 in 75/15; v nadaljevanju »ZPre-1«) daje ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d., Slovenska cesta 54a, 1000 Ljubljana, v imenu in za račun prevzemnika

PREVZEMNO PONUDBO ZA ODKUP DELNIC KOPITARNA SEVNICA d.d.

na podlagi dovoljenja Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-1/2020-6 z dne 31.01.2020
(v nadaljevanju »prevzemna ponudba«)

1. PREVZEMNIK

Ime in priimek: Jože Šinkovec
Naslov: Šmarčna 24, 8294 Boštanj
V nadaljevanju: »Jože Šinkovec« ali »prevzemnik«

2. VREDNOSTNI PAPIRJI, KI SO PREDMET PREVZEMNE PONUDBE

Firma ciljne družbe: KOPITARNA SEVNICA d.d.
Kratka firma ciljne družbe: /
Sedež: Sevnica
Poslovni naslov: Prvomajska ulica 8, 8290 Sevnica
V nadaljevanju: »KOPITARNA SEVNICA d.d.« ali »izdajatelj« ali »ciljna družba«

Vrednostni papirji:

Prevzemna ponudba se nanaša na 289.320 delnic ciljne družbe z oznako KPTG in ISIN kodo SI0031102773 (v nadaljevanju »delnice KPTG«), ki so navadne, prosto prenosljive, imenske, kosovne delnice z glasovalno pravico, izdane v nematerializirani obliki, vpisane v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi CDD - Centralna klirinško depotna družba, zmanjšano za 216.535 delnic KPTG, katerih imetnik je v času objave te prevzemne ponudbe že prevzemnik.

Prevzemna ponudba se tako nanaša na preostalih 72.785 delnic KPTG, katerih imetnik ni prevzemnik.

3. POGOJI PREVZEMNE PONUDBE

Prevzemnik za odkup vseh delnic, ki so predmet prevzemne ponudbe, v skladu s prevzemno ponudbo ponuja 1,14 EUR za vsako posamezno delnico ciljne družbe z oznako KPTG. Prevzemnik za delnice ciljne družbe, ki so predmet prevzemne ponudbe, ponuja plačilo celotne kupnine v denarju.

4. VELJAVNOST PONUDBE

Veljavnost prevzemne ponudbe je od vključno 06.02.2020 do vključno 04.03.2020, razen če se veljavnost ponudbe podaljša v skladu z ZPre-1.

5. PRAG USPEŠNOSTI

Prezemnik ne določa praga uspešnosti ponudbe in najnižjega odstotka vseh delnic, ki bi ga moral pridobiti na podlagi prevzemne ponudbe, da bi se ponudba štela za uspešno.

6. OBVEZNI RAZVEZNI POGOJ

Ker za pridobitev delnic ciljne družbe, ki so predmet te prevzemne ponudbe, poleg dovoljenja iz 32. člena ZPre-1 ni potrebno dovoljenje ali soglasje drugega organa, predmet prevzemne ponudbe pa tudi niso novi nadomestni vrednostni papirji, ta prevzemna ponudba ne vsebuje razveznega pogoja iz prvega oziroma drugega odstavka 20. člena ZPre-1.

7. IZPOLNITEV OBVEZNOSTI IZ USPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE

Če je prevzemna ponudba uspešna, mora KDD - Centralna klirinško depotna družba delniška družba (v nadaljevanju »CDD«) v osmih delovnih dneh po prejemu odločbe Agencije za trg vrednostnih papirjev o uspešnosti prevzemne ponudbe v imenu in za račun prevzemnika izpolniti denarno obveznost, pri čemer CDD to prevzemnikovo obveznost izpolni v dobro namenskega denarnega računa DCA člana CDD, iz 3. člena ZPre-1, ki vodi akceptantov račun nematerializiranih vrednostnih papirjev stranke, v dobro katerega so vpisane delnice ciljne družbe, ki so predmet akceptantove izjave o sprejemu ponudbe (v nadaljevanju: »član CDD«).

Prezemnik je, v skladu s 4. odstavkom 36. člena ZPre-1, z namenom izpolnitve denarnih obveznosti po tej prevzemni ponudbi, pred objavo prevzemne ponudbe na fiduciarni račun CDD deponiral denarni znesek, in sicer v skupnem znesku, ki je potreben za izpolnitev obveznosti plačila akceptantom.

8. PRAVNE POSLEDICE NEUSPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE

Če prevzemna ponudba ni uspešna:

- 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 in izdanimi nadomestnimi vrednostnimi papirji prenehajo.

V primeru neuspešne prevzemne ponudbe je CDD dolžna v roku 8 dni po prejemu odločbe ATVP o neuspešnosti prevzemne ponudbe:

- vrednostne papirje akceptantov prenesti v dobro njihovih računov iz prvega odstavka 40. člena ZPre-1;
- prevzemniku vrniti deponirana denarna sredstva, bančno garancijo, deponirane vrednostne papirje ciljne družbe ali deponirane nadomestne vrednostne papirje.

Če je prevzemna ponudba neuspešna, prevzemnik 12 mesecev od izdaje odločbe o uspešnosti 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

Trgovanje z delnicami ciljne družbe

Z delnicami KPTG, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev LJUBLJANSKE BORZE d.d. Ljubljana ali na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., SIENTER.

Prevzemna namera

Prevzemnik je dne 09.01.2020 objavil namero za prevzem vseh delnic ciljne družbe, ki niso v lasti prevzemnika. Na dan objave prevzemne namere je imel prevzemnik v lasti 216.535 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 74,84 % vseh izdanih delnic ciljne družbe.

Druge pomembne informacije

Prevzemnik je dne 09.09.2019 sklenil Pogodbo o prodaji vrednostnih papirjev z družbo MERKUR, d.d. – v stečajju, na podlagi katere je prevzemnik dne 06.01.2020 pridobil 70.000 delnic KPTG za skupno kupnino v znesku 79.400,00 EUR, kar predstavlja kupnino za delnico KPTG v višini 1,134 EUR. Na podlagi pridobitve 70.000 delnic KPTG je prevzemnik postal imetnik skupaj 216.535 delnic z oznako KPTG, kar predstavlja 74,84% vseh delnic ciljne družbe in s tem presega dodatni prevzemni prag v smislu 2. odstavka 12. člena ZPre-1, s čimer se ta prevzemna ponudba šteje za obvezno.

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 (torej za plačilo kupnine za delnice ciljne družbe akceptantom, ki bodo sprejeli prevzemno ponudbo), 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 prevzemno ponudbo v skladu z ZPre-1, če bi nastopile okoliščine iz točke 1.6. prospekta, pri čemer bo prevzemnik nosil vse posledice, če bi pristojno sodišče odločilo, da je tak odstop neupravičen v smislu določb ZPre-1.

10. BORZNO POSREDNIŠKA DRUŽBA OZIROMA BANKA, KI V IMENU IN ZA RAČUN PREVZEMNIKOV DAJE PREVZEMNO PONUDBO

V imenu in za račun prevzemnika daje prevzemno ponudbo ILIRIKA, borzno posredniška hiša d.d., Ljubljana, Slovenska cesta 54A, 1000 Ljubljana, matična številka: 5831652000, ID za DDV: SI 95168222 (v nadaljevanju »ILIRIKA d.d.«).

11. ODDAJA IZJAVE O SPREJEMU PONUDBE

Akceptant sprejme prevzemno ponudbo s pisno izjavo o sprejemu prevzemne ponudbe na ustrezno izpolnjenem in podpisanim obrazcu IZJ-DEN iz Priloge 4 prevzemnega prospekta, ki jo pod pogoji in v času trajanja prevzemne ponudbe in v delovnem času posameznih sprejemnih mest predloži članu CDD, ki vodi njegov račun nematerializiranih vrednostnih papirjev stranke. Informativni seznam bank in borznoposredniških družb, pri katerih je mogoče sprejeti prevzemno ponudbo, je naveden v Prilogi 2 prevzemnega prospekta. Mesta pooblaščenega člana ILIRIKE borzno posredniške hiše d.d., na katerih je mogoče sprejeti prevzemno ponudbo, so navedena v Prilogi 3 prevzemnega prospekta.

Imetniki delnic ciljne družbe, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ki še nimajo odprtega računa stranke pri članu CDD in želijo sprejeti prevzemno ponudbo prevzemnika za delnice ciljne družbe, morajo predhodno odpreti račun stranke pri kateremkoli članu CDD in prenesti delnice ciljne družbe na svoj račun stranke pri tem članu CDD. Akceptant mora izjavo o sprejemu ponudbe predložiti članu CDD, ki vodi njegov račun stranke, sicer se taka izjava ne šteje za pravilno oddano.

Za pravilno oddane in pravočasno posredovane pooblaščenemu članu ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d. se štejejo popolne, pravilno izpolnjene in podpisane izjave o sprejemu ponudbe, ki bodo do pooblaščenega člana ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d. prispele do vključno zadnjega dne prevzemne ponudbe, to je do 04.03.2020.

Niti pooblaščen član ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d., niti prevzemnik ne odgovarjata za morebitne motnje oz. prekinitve na telekomunikacijskem omrežju, za napake, nastale pri prenosu podatkov po telekomunikacijskih omrežjih ali za onemogočen dostop do pooblaščenega člana ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d., v posledici česar posredovanje izjave o sprejemu ponudbe pooblaščenemu članu ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d. ne bi bilo mogoče oz. jih pooblaščen član ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d. ne bi prejel oz. ne bi prejel pravočasno, niti za kakršnokoli neposredno oz. posredno škodo, ki bi nastala v posledici navedenega ali v povezavi z navedenim.

Če se izjava o sprejemu ponudbe nanaša na katerekoli delnice, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ki so obremenjene s pravicami tretjih, vpisanimi v centralnem registru pri CDD na dan sprejema ponudbe, so delnice, za katere je sprejeta prevzemna ponudba, primerne za prenos v dobro akceptantovega računa za prevzem le, če so obremenjene z vpisi takšne narave, ki ob prenosu delnic na prevzemnika prenehajo.

Če je potrebno na delnicah, ki so predmet izjave o sprejemu prevzemne ponudbe in so bile že prenesene v dobro akceptantovega računa za prevzem opraviti vpis bremena na podlagi odločbe sodišča ali drugega državnega organa, za katerega prepoved razpolaganja ni ovira, se šteje, da ta izjava o sprejemu prevzemne ponudbe že od začetka ni veljavna.

Stroški, ki bremenijo akceptanta, so podrobneje predstavljeni v točki 1.3.5. prevzemnega prospekta, podrobnejši postopek in pogoji za veljaven sprejem prevzemne ponudbe s strani akceptantov pa so pojasnjeni v točki 1.5.1. prevzemnega prospekta.

12. DOSTOPNOST PROSPEKTA

Prevzemni prospekt je v tiskani obliki dostopen na vpogled pri vseh borzno posredniških družbah in bankah, ki so upravičene opravljati investicijske storitve na območju Republike Slovenije, kot so navedene v Prilogi 2 prospekta.

Borzno posredniške družbe ali banke morajo vsakemu imetniku delnic ciljne družbe, katerega račun vodijo, na njegovo zahtevo takoj in brezplačno izročiti izvod prospekta.

Prospekt je javno objavljen na spletni strani ILIRIKE d.d., <http://www.ilirika.si>.

**PREVZEMNA PONUDBA IN PROSPEKT ZA ODKUP DELNIC DRUŽBE
KOPITARNA SEVNICA d.d.**



Ljubljana, januar 2020

1.	PREVZEMNIK	1
2.	VREDNOSTNI PAPIRJI, KI SO PREDMET PREVZEMNE PONUDBE	1
3.	POGOJI PREVZEMNE PONUDBE	1
4.	VELJAVNOST PONUDBE	1
5.	PRAG USPEŠNOSTI	1
6.	OBVEZNI RAZVEZNI POGOJ	2
7.	IZPOLNITEV OBVEZNOSTI IZ USPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE	2
8.	PRAVNE POSLEDICE NEUSPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE	2
9.	DRUGA POMEMBNA DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO	2
10.	BORZNO POSREDNIŠKA DRUŽBA OZIROMA BANKA, KI V IMENU IN ZA RAČUN PREVZEMNIKOV DAJE PREVZEMNO PONUDBO	3
11.	ODDAJA IZJAVE O SPREJEMU PONUDBE	3
12.	DOSTOPNOST PROSPEKTA	4
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.	<i>Firma in sedež ciljne družbe</i>	4
1.1.2.	<i>Vrednostni papirji, na katere se nanaša prevzemna ponudba</i>	4
1.2.	PODATKI O PREVZEMNIH	4
1.2.1.	<i>Ime in priimek ter naslov prevzemnika</i>	4
1.2.2.	<i>Firma in sedež borzno posredniške družbe oziroma banke, ki v imenu prevzemnika daje prevzemno ponudbo</i>	4
1.3.	POGOJI PREVZEMNE PONUDBE	4
1.3.1.	<i>Cena</i>	4
1.3.2.	<i>Datum začetka in konca roka za sprejem prevzemne ponudbe</i>	4
1.3.3.	<i>Prag uspešnosti ponudbe</i>	5
1.3.4.	<i>Podroben opis načina določitve ponujene cene</i>	5
1.3.5.	<i>Stroški, ki bremenijo imetnika vrednostnih papirjev, ki sprejme prevzemno ponudbo</i>	5
1.4.	OBVEZNI RAZVEZNI POGOJ	6
1.5.	POSTOPEK ZA SPREJEM PREVZEMNE PONUDBE IN OPIS IZPOLNITVE	6
1.5.1.	<i>Postopek za sprejem prevzemne ponudbe</i>	6
1.5.2.	<i>Način deponiranja denarnega zneska oziroma bančne garancije in natančen opis postopka in rokov za plačilo cene ali izročitev nadomestnih vrednostnih papirjev akceptantom</i>	8
1.6.	POGOJI ZA PREKLIC PREVZEMNE PONUDBE IN POGOJI ZA ODSTOP OD PREVZEMNE PONUDBE	8
1.7.	DRUGA POMEMBNA DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO	8
1.8.	UPORABLJENO PRAVO IN PRISTOJNO SODIŠČE	9
2.	PODATKI O IZDAJATELJU IN VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA	9
2.1.	OSNOVNI PODATKI O CILJNI DRUŽBI	10
2.2.	OSNOVNI PODATKI O VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA	10
2.2.1.	<i>Skupna nominalna vrednost in število vrednostnih papirjev po posameznem razredu</i>	10
2.2.2.	<i>Mesto trgovanja z vrednostnimi papirji po posameznem razredu</i>	10
2.2.3.	<i>Podatki o trgovanju z vrednostnimi papirji</i>	10
2.2.4.	<i>Zadnja izračunana knjigovodska vrednost vrednostnih papirjev po posameznem razredu</i>	10
2.2.5.	<i>Izplačane dividende na delnico v zadnjih dveh letih</i>	10
2.3.	FINANČNI PODATKI O CILJNI DRUŽBI	10
2.3.1.	<i>Finančni izkazi za obdobje od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018</i>	10
3.	PODATKI O PREVZEMNIKU	14

3.1.	OSNOVNI PODATKI O PREVZEMNIKU	14
3.1.1.	<i>Firma in sedež prevzemnika</i>	14
3.1.2.	<i>Osnovna dejavnost prevzemnika</i>	14
3.1.3.	<i>V sodni register vpisani osnovni kapital</i>	14
3.1.4.	<i>Imetniki poslovnih deležev prevzemnika, ki imajo 10 in več odstotkov glasovalnih pravic oziroma najmanj 10 imetnikov z največjimi deleži glasovalnih pravic</i>	14
3.1.5.	<i>Člani nadzornega sveta prevzemnika</i>	14
3.1.6.	<i>Člani uprave oziroma posloводства prevzemnika</i>	15
3.2.	PODATKI O OSEBAH, KI V SMISLU 8. ČLENA ZPRE-1 DELUJEJO USKLAJENO S PREVZEMNIKOM	15
3.2.1.	<i>Osebe, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno z g. Jožetom Šinkovcem</i>	15
3.3.	PODATKI O DOSEDANJH PRIDOBITVAH VREDNOSTNIH PAPIRJEV	15
3.3.1.	<i>Podatki o dosedanjih pridobitvah vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba</i>	15
3.3.2.	<i>Podatki o dosedanjih pridobitvah ostalih vrednostnih papirjev ciljne družbe</i>	15
3.4.	OSNOVNI FINANČNI PODATKI O PREVZEMNIKU	15
3.4.1.	<i>Izkaz finančnega položaja prevzemnika na dan 31.12.2018</i>	15
3.4.2.	<i>Izkaz poslovnega izida družbe prevzemnika v obdobju od 01.01.2018 do 31.12.2018</i>	16
3.5.	OPIS PREVZEMNIKOVIH DOSEDANJH POMEMBNEJŠIH STIKOV, TRANSAKCIJ ALI POGAJANJ S CILJNO DRUŽBO	16
4.	PREDVIDENE POSLEDICE PREVZEMNE PONUDBE	16
4.1.	CILJ PREVZEMNE PONUDBE	16
4.2.	VIR FINANCIRANJA IN VPLIV FINANCIRANJA ODKUPA VREDNOSTNIH PAPIRJEV NA PODLAGI TE PREVZEMNE PONUDBE NA NADALJNJE POSLOVANJE CILJNE DRUŽBE	16
4.3.	POSLOVNA POLITIKA PO PREVZEMU	16
4.3.1.	<i>Prestrukturiranje ciljne družbe in njeno prihodnje poslovanje</i>	16
4.3.2.	<i>Politika zaposlovanja</i>	16
4.3.3.	<i>Spremembe statuta</i>	16
4.3.4.	<i>Delitev dobička</i>	17
4.4.	VPLIV NA NADALJNJE TRGOVANJE Z VREDNOSTNIMI PAPIRI CILJNE DRUŽBE NA ORGANIZIRANEM TRGU	17
4.5.	DRUGE POSLEDICE PREVZEMA	17
5.	PODATKI O OSEBAH, ODGOVORNIH ZA IZDAJO CELOTNEGA PROSPEKTA	17
6.	POROČILO O DELNICAH CILJNE DRUŽBE, KI JIH JE PREVZEMNIK PRIDOBIL V ZADNJIH 12 MESECIH	18
	PRILOGA 1: REVIZORJEVO POROČILO O PRIMERNOSTI CENE	19
	PRILOGA 2: SEZNAM BORZNOPOSREDNIŠKIH DRUŽB, KI IMAJO POLOŽAJ SISTEMSKEGA ČLANA CDD	22
	PRILOGA 3: SEZNAM POSLOVALNIC ILIRIKE D.D., LJUBLJANA, KJER JE MOGOČA ODDAJA PISNE IZJAVE O SPREJEMU PREVZEMNE PONUDBE	23

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 ciljne družbe: KOPITARNA SEVNICA d.d.
Kratka firma ciljne družbe: /
Sedež: Sevnica
Poslovni naslov: Prvomajska ulica 8, 8290 Sevnica
V nadaljevanju: »KOPITARNA SEVNICA d.d.« ali »izdajatelj« ali »ciljna družba«

1.1.2. Vrednostni papirji, na katere se nanaša prevzemna ponudba

Prevzemna ponudba se nanaša na 289.320 delnic ciljne družbe z oznako KPTG in ISIN kodo SI0031102773 (v nadaljevanju »delnice KPTG«), ki so navadne, prosto prenosljive, imenske, kosovne delnice z glasovalno pravico, izdane v nematerializirani obliki, vpisane v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi CDD - Centralna klirinško depotna družba, zmanjšano za 216.535 delnic KPTG, katerih imetnik je v času objave te prevzemne ponudbe že prevzemnik.

Prevzemna ponudba se tako nanaša na preostalih 72.785 delnic KPTG, katerih imetnik ni prevzemnik.

1.2. Podatki o prevzemnikih

1.2.1. Ime in priimek ter naslov prevzemnika

Ime in priimek: Jože Šinkovec
Naslov: Šmarčna 24, 8294 Boštanj
V nadaljevanju: »Jože Šinkovec« ali »prevzemnik«

1.2.2. Firma in sedež borzno posredniške družbe oziroma banke, ki v imenu prevzemnika daje prevzemno ponudbo

V imenu in za račun prevzemnika daje prevzemno ponudbo ILIRIKA, borzno posredniška hiša d.d., Ljubljana, Slovenska cesta 54A, 1000 Ljubljana, matična številka: 5831652000, ID za DDV: SI 95168222 (v nadaljevanju »ILIRIKA d.d.«).

1.3. Pogoji prevzemne ponudbe

1.3.1. Cena

Prevzemnik za odkup vseh delnic, ki so predmet prevzemne ponudbe, v skladu s prevzemno ponudbo ponuja 1,14 EUR za vsako posamezno delnico ciljne družbe z oznako KPTG.

Prevzemnik za delnice ciljne družbe, ki so predmet prevzemne ponudbe, ponuja plačilo celotne kupnine v denarju.

1.3.2. Datum začetka in konca roka za sprejem prevzemne ponudbe

Veljavnost prevzemne ponudbe je od vključno 06.02.2020 do vključno 04.03.2020, razen če se veljavnost ponudbe podaljša v skladu z ZPre-1.

1.3.3. Prag uspešnosti ponudbe

Prezemnik ne določa praga uspešnosti ponudbe in najnižjega odstotka vseh delnic, ki bi ga moral pridobiti na podlagi prevzemne ponudbe, da bi se ponudba štela za uspešno.

1.3.4. Podroben opis načina določitve ponujene cene

Prezemnik je določil ceno na podlagi interne ocene vrednosti ciljne družbe in sicer na podlagi predhodno opravljenega skrbnega pregleda ciljne družbe in glede na najvišjo ceno na delnico PVMG, po kateri jih je prevzemnik, pridobili v roku 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe. Ponujena cena prevzemnika za vsako delnico ciljne družbe, ki je predmet te prevzemne ponudbe, znaša 1,14 EUR za delnico.

V skladu s 13. točko drugega odstavka 28. člena ZPre-1, je prevzemnik pridobil pisno poročilo pooblaščenega revizorja o primernosti cene v prevzemni ponudbi, ki je podal mnenje, da **cena je primerna**. Pooblaščenega revizorja družbo Stonik d.o.o., Puhova ulica 13, 1000 Ljubljana, je na predlog prevzemnika imenovalo Okrožno sodišče v Krškem s sklepom opr. št. Ng 4/2019 z dne 23.10.2019. Poročilo o reviziji primernosti prevzemne cene v prevzemni ponudbi za odkup delnic ciljne družbe prilagamo v prilogi 1 tega prospekta.

1.3.5. Stroški, ki bremenijo imetnika vrednostnih papirjev, ki sprejme prevzemno ponudbo

Imetnik delnic ciljne družbe sprejme prevzemno ponudbo tako, da v času trajanja prevzemne ponudbe odda pravilno izpolnjeno in podpisano izjavo o sprejemu ponudbe na obrazcu »IZJ-DEN« (Priloga 4 prospekta) v ILIRIKI d.d., ali drugi borznoposredniški družbi oziroma banki. Imetniki delnic, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ki še nimajo odprtega trgovalnega računa nematerializiranih vrednostnih papirjev pri borznoposredniški družbi ali banki, ki je član CDD, morajo predhodno odpreti trgovalni račun nematerializiranih vrednostnih papirjev (v nadaljevanju »račun nematerializiranih vrednostnih papirjev«) pri kateremkoli članu CDD iz seznama v Prilogi 2 prospekta in izpolniti obrazec za prenos vrednostnih papirjev z začasnega računa pri CDD na račun nematerializiranih vrednostnih papirjev imetnika pri članu CDD.

Akceptanta pri sprejemu prevzemne ponudbe bremenijo stroški, povezani z odprtjem računa nematerializiranih vrednostnih papirjev ali vzpostavitev poslovnega razmerja, stroški prenosa delnic ciljne družbe z začasnega računa pri CDD na njegov račun nematerializiranih vrednostnih papirjev stranke, morebitni stroški, povezani s sprejemom prevzemne ponudbe, ter morebitni drugi stroški in nadomestila, ki jih zaračunavajo posamezni člani CDD.

Stroški, povezani s sprejemom prevzemne ponudbe, ki jih v trenutku izdelave prospekta zaračunava ILIRIKA d.d., so naslednji:

- Prenos vrednostnih papirjev iz namenskega računa za prenos na KAD pri CDD na račun vrednostnih papirjev istega imetnika pri registrskem članu: 30,00 EUR;
- Zapiranje trgovalnega računa imetnika pri CDD: 1,11 EUR;
- Sprejem ponudbe za prevzem, če akceptant sprejme prevzemno ponudbo pri družbi ILIRIKA d.d.: do vrednosti 5.000 EUR - 15,00 EUR; nad vrednostjo 5.000 EUR do vrednosti 30.000 EUR – 30,00 EUR; nad vrednostjo 30.000 EUR – 80,00 EUR (nadomestilo ILIRIKA d.d. imetniku zaračuna ne glede na to, ali bo prevzemna ponudba veljala za uspešno ali neuspešno);
- Stroški povezani s trgovalnim računom zavisijo glede na vrsto paketa, katerega fizična oseba ob vzpostavitvi poslovnega razmerja izbere. Fizične osebe lahko izbirajo med osnovnim paketom ter trgovalnim paketom. Pravnim osebam je namenjen poslovni paket. Podrobnosti so opredeljene v vsakokratno veljavnem ceniku družbe (povezava do cenika družbe

Če bo v času trajanja prevzemne ponudbe prišlo do spremembe cenika ILIRIKE d.d., zaradi katerih bi se spremenila tudi višina stroškov, povezanih z odprtjem računa nematerializiranih vrednostnih papirjev stranke in sprejemom prevzemne ponudbe, bo ILIRIKA d.d. te stroške obračunala v višini skladno s spremenjenim cenikom.

1.4. Obvezni razvezni pogoj

Ker za pridobitev delnic ciljne družbe, ki so predmet te prevzemne ponudbe, poleg dovoljenja iz 32. člena ZPre-1 ni potrebno dovoljenje ali soglasje drugega organa, predmet prevzemne ponudbe pa tudi niso novi nadomestni vrednostni papirji, ta prevzemna ponudba ne vsebuje razveznega pogoja iz prvega oziroma drugega odstavka 20. člena ZPre-1.

1.5. Postopek za sprejem prevzemne ponudbe in opis izpolnitve

1.5.1. Postopek za sprejem prevzemne ponudbe

Akceptant sprejme prevzemno ponudbo s pisno izjavo o sprejemu prevzemne ponudbe na ustrezno izpolnjenem in podpisanim obrazcu IZJ-DEN iz Priloge 4 prevzemnega prospekta, ki jo pod pogoji in v času trajanja prevzemne ponudbe in v delovnem času posameznih sprejemnih mest predloži članu CDD, ki vodi njegov račun nematerializiranih vrednostnih papirjev stranke. Informativni seznam bank in borznoposredniških družb, pri katerih je mogoče sprejeti prevzemno ponudbo, je naveden v Prilogi 2 prevzemnega prospekta. Mesta pooblaščenega člana ILIRIKE borzno posredniške hiše d.d., na katerih je mogoče sprejeti prevzemno ponudbo, so navedena v Prilogi 3 prevzemnega prospekta.

Imetniki delnic ciljne družbe, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ki še nimajo odprtega računa stranke pri članu CDD in želijo sprejeti prevzemno ponudbo prevzemnika za delnice ciljne družbe, morajo predhodno odpreti račun stranke pri kateremkoli članu CDD in prenesti delnice ciljne družbe na svoj račun stranke pri tem članu CDD. Akceptant mora izjavo o sprejemu ponudbe predložiti članu CDD, ki vodi njegov račun stranke, sicer se taka izjava ne šteje za pravilno oddano.

Za pravilno oddane in pravočasno posredovane pooblaščenemu članu ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d. se štejejo popolne, pravilno izpolnjene in podpisane izjave o sprejemu ponudbe, ki bodo do pooblaščenega člana ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d. prispele do vključno zadnjega dne prevzemne ponudbe, to je do 04.03.2020.

Če se izjava o sprejemu ponudbe nanaša na katerekoli delnice, na katere se nanaša prevzemna ponudba, ki so obremenjene s pravicami tretjih, vpisanimi v centralnem registru pri CDD na dan sprejema ponudbe, so delnice, za katere je sprejeta prevzemna ponudba, primerne za prenos v dobro akceptantovega računa za prevzem le, če so obremenjene z vpisi takšne narave, ki ob prenosu delnic na prevzemnika prenehajo.

Če je potrebno na delnicah, ki so predmet izjave o sprejemu prevzemne ponudbe in so bile že prenesene v dobro akceptantovega računa za prevzem, opraviti vpis bremena na podlagi odločbe sodišča ali drugega državnega organa, za katerega prepoved razpolaganja ni ovira, se šteje, da ta izjava o sprejemu prevzemne ponudbe že od začetka ni veljavna.

Stroški, ki bremenijo akceptanta, so podrobneje predstavljeni v točki 1.3.5. prevzemnega prospekta, podrobnejši postopek in pogoji za veljaven sprejem prevzemne ponudbe s strani akceptantov pa so pojasnjeni

v točki 1.5.1. prevzemnega prospekta.

Pisna izjava o sprejemu ponudbe (obrazec »IZJ DEN«) mora vsebovati:

- oznako in količino vrednostnih papirjev, ki so predmet te izjave;
- nalog za prenos teh vrednostnih papirjev v dobro akceptantovega računa za prevzem (v nadaljnjem besedilu »akceptantov nalog«);
- številko akceptantovega denarnega računa, v dobro katerega naj se opravi plačilo cene ali razlike v ceni;
- priimek in ime oziroma firmo akceptanta;
- naslov oziroma sedež akceptanta;
- EMŠO oziroma matično številko akceptanta;
- davčno številko oziroma identifikacijsko številko za DDV akceptanta;
- lastnoročni podpis akceptanta.

Akceptantov član CDD mora na podlagi akceptantove izjave o sprejemu ponudbe v centralni register posredovati nalog za prenos delnic ciljne družbe v dobro akceptantovega računa za prevzem. Član CDD mora hkrati s posredovanjem naloga za prenos delnic ciljne družbe posredovati ILIRIKI d.d. izjavo o sprejemu prevzemne ponudbe.

Akceptantova izjava o sprejemu ponudbe začne učinkovati s trenutkom, ko je v centralnem registru izvršen akceptantov nalog. Če v skladu z zakonom, ki ureja nematerializirane vrednostne papirje, in pravili poslovanja CDD ne pride do prenosa vrednostnih papirjev v dobro akceptantovega računa za prevzem, se šteje, da izjava o sprejemu ponudbe ni bila dana. V primeru, da se izjava o sprejemu prevzemne ponudbe nanaša na katerekoli delnice, ki so obremenjene s pravicami tretjih, vpisanimi v centralnem registru pri CDD na dan sprejema ponudbe, ki ob prenosu vrednostnih papirjev na prevzemnika ne prenehajo, te delnice niso ustrezne za prenos v dobro akceptantovega računa za prevzem, zaradi česar se šteje, da izjava o sprejemu prevzemne ponudbe za te delnice ni bila dana.

Z začetkom učinkovanja izjave o sprejemu ponudbe nastanejo naslednje pravne posledice:

- na podlagi akceptantove izjave o sprejemu ponudbe se v centralnem registru opravi prenos vrednostnih papirjev v dobro akceptantovega računa za prevzem,
- če v skladu z zakonom, ki ureja nematerializirane vrednostne papirje, in pravili poslovanja CDD ne pride do prenosa vrednostnih papirjev, ki so predmet izjave o sprejemu ponudbe, v dobro akceptantovega računa za prevzem, se šteje, da izjava o sprejemu ponudbe ni bila dana,
- z vrednostnimi papirji, vpisanimi v dobro akceptantovega računa za prevzem, akceptant ne more več razpolagati,
- pogodba o prodaji vrednostnih papirjev, ki so predmet te izjave, velja za sklenjeno v trenutku izteka roka za njen sprejem, in sicer glede tistih vrednostnih papirjev, ki so v tem trenutku vpisani v dobro akceptantovega računa za prevzem.

Ne ILIRIKA d.d. ne prevzemnik ne odgovarjata za morebitne motnje oz. prekinitve na telekomunikacijskem omrežju, za napake, nastale pri prenosu podatkov po telekomunikacijskih omrežjih ali za onemogočen dostop do pooblaščenega člana ILIRIKA d.d., zaradi česar posredovanje izjave o sprejemu ponudbe na obrazcu »IZJ-DEN« družbi ILIRIKA d.d. ne bi bilo mogoče oz. jih ILIRIKA d.d. ne bi prejela oz. ne bi prejela pravočasno, niti za kakršnokoli neposredno oz. posredno škodo, ki bi nastala zaradi tega ali v povezavi s tem.

V vseh primerih, ko je izjava o sprejemu ponudbe neveljavna ali se šteje, da izjava o sprejemu ponudbe ni bila dana oziroma delnice, ki so predmet izjave o sprejemu prevzemne ponudbe niso ustrezne za prenos v dobro akceptantovega računa za prevzem, zaradi česar se šteje da izjava o sprejemu prevzemne ponudbe ni bila dana, mora akceptant sam poskrbeti za ustrezno oddajo izjave o sprejemu ponudbe oz. predhodno poskrbeti

za izbris pravice tretjih na delnicah ciljne družbe, za katere želi sprejeti prevzemno ponudbo prevzemnika, oz. za prenos delnic ciljne družbe, za katere želi sprejeti prevzemno ponudbo prevzemnika, z začasnega računa pri CDD ali sodnega depozita na imetnikov račun stranke pri članu CDD, pri kateremu želi akceptant predložiti izjavo o sprejemu ponudbe, ipd.

1.5.2. Način deponiranja denarnega zneska oziroma bančne garancije in natančen opis postopka in rokov za plačilo cene ali izročitev nadomestnih vrednostnih papirjev akceptantom

Če je prevzemna ponudba uspešna, mora CDD v osmih delovnih dneh po prejemu odločbe Agencije za trg vrednostnih papirjev o izidu prevzemne ponudbe v imenu in za račun prevzemnika izpolniti denarno obveznost, pri čemer CDD to prevzemnikovo obveznost izpolni v dobro namenskega denarnega računa DCA systemskega člana CDD, ki vodi akceptantov račun nematerializiranih vrednostnih papirjev stranke.

Prevzemnik mora v treh dneh od izteka roka za sprejem prevzemne ponudbe objaviti obvestilo o njenem izidu ter ga v enakem roku posredovati Agenciji za trg vrednostnih papirjev. Agencija za trg vrednostnih papirjev izda odločbo, s katero ugotovi uspešnost ali neuspešnost ponudbe, najpozneje v treh delovnih dneh, pri čemer prične omenjeni rok teči od dneva, ko Agencija za trg vrednostnih papirjev prejme obvestilo prevzemnika.

Prevzemnik je, v skladu s 4. odstavkom 36. člena ZPre-1, z namenom izpolnitve denarnih obveznosti po tej prevzemni ponudbi, pred objavo prevzemne ponudbe na fiduciarni račun CDD deponiral denarni znesek, in sicer v skupnem znesku, ki je potreben za izpolnitev obveznosti plačila akceptantom.

1.6. Pogoji za preklic prevzemne ponudbe in pogoji za odstop od prevzemne ponudbe

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 ponudbo. Morebitni preklic ponudbe začne veljati z dnem objave preklica. Z dnem objave preklica prevzemne ponudbe se štejejo izjave o sprejemu ponudbe za preklicane.

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

- če po krivdi prevzemnika, CDD 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 pomembna dejstva v zvezi s prevzemno ponudbo

Trgovanje z delnicami ciljne družbe

Z delnicami KPTG, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev LJUBLJANSKE BORZE d.d. Ljubljana ali na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., SIENTER.

Prevzemna namera

Prezemnik je dne 09.01.2020 objavil namero za prevzem vseh delnic ciljne družbe, ki niso v lasti prevzemnika. Na dan objave prevzemne namere je imel prevzemnik v lasti 216.535 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 74,84 % vseh izdanih delnic ciljne družbe.

Druge pomembne informacije

Prezemnik je dne 09.09.2019 sklenil Pogodbo o prodaji vrednostnih papirjev z družbo MERKUR, d.d. – v stečajju, na podlagi katere je prevzemnik dne 06.01.2020 pridobil 70.000 delnic KPTG za skupno kupnino v znesku 79.400,00 EUR, kar predstavlja kupnino za delnico KPTG v višini 1,134 EUR. Na podlagi pridobitve 70.000 delnic KPTG je prevzemnik postal imetnik skupaj 216.535 delnic z oznako KPTG, kar predstavlja 74,84% vseh delnic ciljne družbe in s tem presegel dodatni prevzemni prag v smislu 2. odstavka 12. člena ZPre-1, s čimer se ta prevzemna ponudba šteje za obvezno.

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.

Prezemnik za pridobitev finančnih virov za plačilo vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba (torej za plačilo kupnine za delnice ciljne družbe akceptantom, ki bodo sprejeli prevzemno ponudbo), 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.

Prezemnik lahko prekliče prevzemno ponudbo v skladu z ZPre-1, če bi nastopile okoliščine iz točke 1.6. prospekta, pri čemer bo prevzemnik nosil vse posledice, če bi pristojno sodišče odločilo, da je tak odstop neupravičen v smislu določb ZPre-1.

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.

Prezemnik za pridobitev finančnih virov za plačilo vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba (torej za plačilo kupnine za delnice ciljne družbe akceptantom, ki bodo sprejeli prevzemno ponudbo), 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.

Prezemnik lahko prekliče prevzemno ponudbo v skladu z ZPre-1, če bi nastopile okoliščine iz točke 1.6. prospekta, pri čemer bo prevzemnik nosil vse posledice, če bi pristojno sodišče odločilo, da je tak odstop neupravičen v smislu določb ZPre-1.

1.8. Uporabljeno pravo in pristojno sodišče

Za pogodbe, sklenjene na podlagi prevzemne ponudbe, se uporablja zakonodaja Republike Slovenije. Za reševanje morebitnih sporov v zvezi s sklenjenimi pogodbami je pristojno sodišče v Ljubljani.

2. PODATKI O IZDAJATELJU IN VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA

2.1. Osnovni podatki o ciljni družbi

Firma ciljne družbe:	KOPITARNA SEVNICA d.d.
Kratka firma ciljne družbe:	/
Matična številka:	5039088000
Davčna številka:	SI 15706583
Sedež:	Sevnica
Poslovni naslov:	Prvomajska ulica 8, 8290 Sevnica
Osnovna dejavnost:	C 15.200 Proizvodnja obutve
Osnovni kapital:	1.206.464,40 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 družbe znaša 1.206.464,40 EUR in je razdeljen na 289.320 navadnih prosto prenosljivih imenskih kosovnih delnic istega razreda z glasovalno pravico, izdanih v nematerializirani obliki, vpisanih v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi CDD – Centralna klirinška depotna družba, d.d., Ljubljana z oznako KPTG in ISIN kodo SI0031102773.

Delnice ciljne družbe dajejo njihovim imetnikom naslednje pravice:

- pravico do udeležbe pri upravljanju družbe,
- pravico do dela dobička (dividende),
- pravico do ustreznega dela preostalega premoženja po likvidaciji ali stečaju družbe.

2.2.2. Mesto trgovanja z vrednostnimi papirji po posameznem razredu

Z delnicami KPTG, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev LJUBLJANSKE BORZE d.d. Ljubljana ali na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., SIENTER.

2.2.3. Podatki o trgovanju z vrednostnimi papirji

Z vrednostnimi papirji ciljne družbe se ne trguje na organiziranem trgu.

2.2.4. Zadnja izračunana knjigovodska vrednost vrednostnih papirjev po posameznem razredu

Knjigovodska vrednost delnice oznake KPTG je na dan 31.12.2018 znašala 16,04 EUR.

(Vir: Letno poročilo 2018, KOPITARNA SEVNICA d.d., www.ajpes.si)

2.2.5. Izplačane dividende na delnico v zadnjih dveh letih

POSTAVKE	Dividende, ki jih je družba izplačala v poslovnem letu, ki se je končalo	
	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Skupni znesek dividend (v EUR)	0	0
Dividenda na delnico (v EUR)	0	0

(Vir: Zapisniki skupščin ciljne družbe, www.ajpes.si)

2.3. Finančni podatki o ciljni družbi

2.3.1. Finančni izkazi za obdobje od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

2.3.1.1. Izkaz finančnega položaja družbe KOPITARNA SEVNICA d.d. na dan 31. 12. 2018

14.3. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2018

		v EUR				
POSTAVKA	31.12.2018	Str. v %	31.12.2017	Str. v %	Indeks 18/17	
SREDSTVA (A + B + C)	8.387.800	100,0	8.117.250	100,0	103,3	
A DOLGOROČNA SREDSTVA	2.362.866	28,2	2.425.740	29,9	97,4	
I. NEOPR.SRED.IN DOLG.AKT.ČAS.RAZM.	55.464	0,7	66.130	0,8	83,9	
1. Dolgoročne premoženjske pravice	55.464	0,7	66.130	0,8	83,9	
II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	2.157.430	25,7	2.198.714	27,1	98,1	
1. Zemljišča in zgradbe	1.126.496	13,4	1.110.702	13,7	101,4	
a) Zemljišča	521.929	6,2	521.929	6,4	100,0	
b) Zgradbe	604.567	7,2	588.773	7,3	102,7	
2. Proizvajalne naprave in stroji	817.285	9,7	863.332	10,6	94,7	
3. Druge naprave in oprema	203.268	2,4	221.090	2,7	91,9	
4. Oprema osnovna sredstva, ki se pridobivajo	10.381	0,1	3.590	0,0	289,2	
a) Oprema osnovna sred. v gradnji in izdelavi	10.381	0,1	3.590	0,0	289,2	
III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE	9.623	0,1	35.786	0,4	26,9	
IV. DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	104.275	1,2	105.283	1,3	99,0	
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	104.275	1,2	104.275	1,3	100,0	
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	82.283	1,0	82.283	1,0	100,0	
b) Delnice in deleži v pridruženih družbah	19.435	0,2	19.435	0,2	100,0	
č) Druge dolgoročne finančne naložbe	2.557	0,0	2.557	0,0	100,0	
3. Dolgoročna posojila	0	0,0	1.008	0,0	0,0	
b) Dolgoročna posojila drugim	0	0,0	1.008	0,0	0,0	
V. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE	36.074	0,4	19.827	0,2	181,9	
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	36.074	0,4	19.827	0,2	181,9	
B KRATKOROČNA SREDSTVA	6.004.188	71,6	5.680.884	70,0	105,7	
I. SREDSTVA (SKUPINA ZA ODTUJITEV) ZA PRODAJO	4.833	0,1	13.839	0,2	34,9	
II. ZALOGE	2.769.513	33,0	2.618.258	32,2	105,8	
1. Material	767.185	9,1	804.420	9,9	95,4	
2. Nedokončana proizvodnja	518.569	6,2	463.642	5,7	111,8	
3. Proizvodi in trgovsko blago	1.478.428	17,6	1.277.139	15,7	115,8	
4. Predujmi za zaloge	5.331	0,1	73.057	0,9	7,3	
III. KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	5.254	0,1	5.254	0,1	100,0	
2. Kratkoročna posojila	5.254	0,1	5.254	0,1	100,0	
b) Kratkoročna posojila drugim	5.254	0,1	5.254	0,1	100,0	
IV. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE	2.857.967	34,1	2.760.455	34,0	103,5	
1. Kratkor. posl. terjatve do družb v skupini	1.282.321	15,3	1.116.360	13,8	114,9	
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.503.360	17,9	1.572.405	19,3	95,6	
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	72.286	0,9	71.690	0,9	100,8	
V. DENARNA SREDSTVA	366.621	4,4	283.078	3,5	129,5	
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	20.746	0,3	10.626	0,1	195,2	
IZVENBILANČNA EVIDENCA	2.283.201		2.547.016		89,6	

v EUR

POSTAVKA	31.12.2018	Str. v %	31.12.2017	Str. v %	Indeks 18/17
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	8.387.800	100,0	8.117.250	100,0	103,3
A KAPITAL	4.641.989	55,3	4.507.563	55,5	103,0
I. VPOKLICANI KAPITAL	1.206.464	14,4	1.206.464	14,9	100,0
1. Osnovni kapital	1.206.464	14,4	1.206.464	14,9	100,0
II. KAPITALSKE REZERVE	1.851.724	22,1	1.851.724	22,8	100,0
III. REZERVE IZ DOBIČKA	610.647	7,3	610.647	7,5	100,0
1. Zakonske rezerve	253.173	3,0	253.173	3,1	100,0
2. Rezerve za lastne delnice in last.posl.deleže	29.714	0,4	29.714	0,4	100,0
3. Lastne delnice (kot odbitna postavka)	29.714	0,4	29.714	0,4	100,0
5. Druge rezerve iz dobička	357.474	4,3	357.474	4,4	100,0
V. REZERVE, NASTALE ZARADI VREDNOTENJA PO POŠTENI VREDNOSTI	-2.671	0,0	-8.405	-0,1	31,8
V. PRENESENI ČISTI POSLOVNI IZID	846.036	10,1	546.051	6,7	154,9
VI. ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA	129.789	1,5	301.082	3,7	43,1
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	268.598	3,2	298.459	3,7	90,0
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obv.	197.713	2,4	211.138	2,6	93,6
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	70.885	0,8	87.321	1,1	81,2
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	148.891	1,8	203.725	2,5	73,1
I. DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	146.222	1,8	201.056	2,5	72,7
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	146.222	1,8	201.056	2,5	72,7
II. DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	2.669	0,0	2.669	0,0	100,0
2. Dolgor. poslovne obveznosti do dobaviteljev	2.669	0,0	2.669	0,0	100,0
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	3.318.411	39,6	3.098.582	38,2	107,1
II. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	2.086.760	24,9	1.896.760	23,4	110,0
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	699.833	8,4	459.833	5,7	152,2
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	1.386.927	16,5	1.436.927	17,7	96,5
III. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	1.231.651	14,7	1.201.822	14,8	102,5
1. Kratkor. poslovne obvez.do družb v skupini	615	0,0	113	0,0	544,2
2. Kratkoročne posl.obveznosti do dobaviteljev	944.013	11,3	917.398	11,3	102,9
4. Kratk.poslovne obvez.na podlagi predujmov	61.669	0,7	57.513	0,7	107,2
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	225.354	2,7	226.798	2,8	99,4
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	9.911	0,1	8.921	0,1	111,1
IZVENBILANČNA EVIDENCA	2.283.201		2.547.016		89,6

(Vir: Letno poročilo 2018, KOPITARNA SEVNICA d.d., www.ajpes.si)

2.3.1.2. Izkaz poslovnega izida družbe KOPITARNA SEVNICA d.d. za obdobje od 01.01.2018 do 31.12.2018

14. 1. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA OBDOBJE 01.01.2018 DO 31.12.2018

		V EUR		
	POSTAVKA	2018	2017	Indeks
1.	ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	8.520.523	8.632.224	99
	a) na domačem trgu	3.330.450	3.241.136	103
	- od prodaje proizvodov in storitev	168.066	153.283	110
	- od prodaje blaga in materiala	3.162.384	3.087.853	102
	b) na tujih trgih	5.190.073	5.391.088	96
	- od prodaje proizvodov in storitev	2.594.546	2.778.009	93
	- od prodaje blaga in materiala	2.595.527	2.613.079	99
2.	SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	63.048	-6.992	-
3.	USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN STORITVE	1.809	310	584
4.	DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOV. PRIHODKI)	56.833	101.137	56
A.	POSLOVNI PRIHODKI (1+-2+2+4)	8.642.213	8.726.679	99
B.	POSLOVNI ODHODKI (5+6+7+8)	8.539.997	8.384.704	102
5.	STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	6.040.405	6.000.596	101
	a) Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	4.727.101	4.699.927	101
	- nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	3.558.876	3.379.167	105
	- stroški materiala	832.102	933.712	89
	- stroški energije	212.020	245.136	86
	- drugi stroški materiala	124.103	141.912	87
	b) Stroški storitev	1.313.304	1.300.669	101
	- v zvezi z izdelavo proizvodov	256.808	234.473	110
	- prevozne storitve, storitve vzdrževanja in najemnin	428.865	416.527	103
	- povračila mater.str. delavcem, str.zavarov. in plač.prom.	163.207	176.144	93
	- stroški intelektualnih storitev	343.034	353.849	97
	- stroški reklame, reprezentance in drugi stroški storitev	121.390	119.676	101
6.	STROŠKI DELA	2.125.599	1.994.975	107
	a) Stroški plač	1.553.724	1.426.604	109
	b) Stroški socialnih zavarovanj in rezervacije za odpravnine	270.349	243.949	111
	- Stroški pokojninskih zavarovanj	143.017	129.897	110
	- Stroški drugih socialnih zavarovanj	115.992	106.107	109
	- Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	11.340	7.945	143
	c) Drugi stroški dela-regres za LD, prevoz, prehrana	301.527	324.422	93
7.	ODPISI VREDNOSTI	333.391	349.715	95
	a) amortizacija	283.303	270.206	105
	b) prevrednot.posl.odh.pri neopredm.sred.in opredm.OS	24.369	18.755	130
	c) prevrednotovalni posl.odhodki pri obratnih sredstvih	25.719	60.754	42
8.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	40.602	39.418	103
C.	POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA (A - B)	102.216	341.975	30

	POSTAVKA	2018	2017	Indeks
10.	FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL	18	25	72
	b) finančni prihodki iz posojil, danih drugim	18	25	72
11.	FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV	9.812	20.071	49
	b) finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	9.812	20.071	49
13.	FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI	77.668	81.399	95
	b) finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	13.516	15.503	87
	č) finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	64.152	65.896	97
14.	FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI	2.813	2.380	118
	b) finančni odh. iz obveznosti do dobaviteljev in menič.obv.	1.375	284	484
	c) finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	1.438	2.096	69
D	POSLOVNI IZID IZ REDNEGA DELOVANJA (C+10+11-12-13-14)	31.566	278.292	11
15.	DRUGI PRIHODKI	100.049	25.523	392
16.	DRUGI ODHODKI	1.825	2.733	67
E	CELOTNI POSLOVNI IZID (D+15-16)	129.789	301.082	43
17.	DAVEK IZ DOBIČKA	0	0	-
19.	ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (E-17)	129.789	301.082	43

(Vir: Letno poročilo 2018, KOPITARNA SEVNICA d.d., www.ajpes.si)

3. PODATKI O PREVZEMNIKU

3.1. Osnovni podatki o prevzemniku

3.1.1. Firma in sedež prevzemnika

Ime in priimek: Jože Šinkovec
Naslov: Šmarčna 24, 8294 Boštanj
V nadaljevanju: »Jože Šinkovec« ali »prevzemnik«

3.1.2. Osnovna dejavnost prevzemnika

Prevzemnik je fizična oseba in ne opravlja dejavnosti kot samostojni podjetnik posameznik, niti ne opravlja samostojnega poklica.

3.1.3. V sodni register vpisani osnovni kapital

Prevzemnik je fizična oseba.

3.1.4. Imetniki poslovnih deležev prevzemnika, ki imajo 10 in več odstotkov glasovalnih pravic oziroma najmanj 10 imetnikov z največjimi deleži glasovalnih pravic

Prevzemnik je fizična oseba.

3.1.5. Člani nadzornega sveta prevzemnika

Prevzemnik je fizična oseba.

3.1.6. Člani uprave oziroma posloводства prevzemnika

Prevzemnik je fizična oseba

3.2. Podatki o osebah, ki v smislu 8. člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom

3.2.1. Osebe, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno z g. Jožetom Šinkovcem.

Oseb, ki bi v smislu 8. člena ZPre-1 delovale usklajeno s prevzemnikom, ni.

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 oziroma 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
KPTG	146.535	70.000	216.535

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

Vrsta oziroma razred vrednostnega papirja	Oseba, ki v smislu 8. člena ZPre-1 deluje usklajeno s prevzemnikom	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 imetnika
KPTG	/	/	/	/

3.3.2. Podatki o dosedanjih pridobitvah ostalih vrednostnih papirjev ciljne družbe

3.3.2.1. Podatki o dosedanjih pridobitvah prevzemnika

Prevzemnik ni pridobival in ni imetnik ostalih vrednostnih papirjev ciljne družbe.

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

Oseb, ki bi v smislu 8. člena ZPre-1 delovale usklajeno s prevzemnikom ni.

3.4. Osnovni finančni podatki o prevzemniku

3.4.1. Izkaz finančnega položaja prevzemnika na dan 31.12.2018

Prevzemnik je fizična oseba in ne opravlja dejavnosti kot samostojni podjetnik posameznik, niti ne opravlja samostojnega poklica.

3.4.2. Izkaz poslovnega izida družbe prevzemnika v obdobju od 01.01.2018 do 31.12.2018

Prevzemnik je fizična oseba in ne opravlja dejavnosti kot samostojni podjetnik posameznik, niti ne opravlja samostojnega poklica.

3.5. Opis prevzemnikovih dosedanjih pomembnejših stikov, transakcij ali pogajanj s ciljno družbo

Prevzemnik je član nadzornega sveta ciljne družbe ter večinski lastnik ciljne družbe in je v stiku z družbo v okviru izvrševanja funkcije člana nadzornega sveta in v okviru izvrševanja svojih pravic kot delničarja ciljne družbe. Prevzemnik je poleg tega največji posojilodajalec ciljne družbe, pri čemer sta prevzemnik kot posojilodajalec in ciljna družba kot posojilojemalec sklenila Kreditno pogodbo 3/04 po kateri je bil znesek kredita v višini 76.239,24 EUR nakazan ciljni družbi dne 10.12.2004, Kreditno pogodbo 2/09, po kateri je bil znesek kredita v višini 720.931,24 EUR nakazan ciljni družbi dne 01.09.2009 ter Kreditno pogodbo 2/11 po kateri je bil znesek kredita v višini 583.0778,54 EUR nakazan ciljni družbi dne 14.12.2011.

4. PREDVIDENE POSLEDICE PREVZEMNE PONUDBE

4.1. Cilj prevzemne ponudbe

Prevzemnik z objavo prevzemne ponudbe izpolnjuje svoje obveznosti skladno z ZPre-1, ki jih ima zaradi dosega prevzemnega pragu. Cilj prevzemne ponudbe je tudi pridobiti čim večje število delnic ciljne družbe. Cilj prevzemne ponudbe je tudi pridobiti čim večje število delnic ciljne družbe. V primeru, da bi prevzemnik, dosegel zadostno število glasovalnih pravic, bi razmislili o izvedbi izključitve manjšinskih delničarjev po zaključku prevzemne ponudbe.

4.2. Vir financiranja in vpliv financiranja odkupa vrednostnih papirjev na podlagi te prevzemne ponudbe na nadaljnje poslovanje ciljne družbe

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

Prevzem po tej prevzemni ponudbi bo financiran z lastnimi likvidnimi viri prevzemnika.

Prevzemnik 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. Prevzemnik 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.

4.3. Poslovna politika po prevzemu

4.3.1. Prestrukturiranje ciljne družbe in njeno prihodnje poslovanje

Prevzemnik ne načrtuje prestrukturiranja, združevanja poslovnih funkcij ali spremembe lokacije oziroma sedeža poslovanja ciljne družbe.

4.3.2. Politika zaposlovanja

Prevzemna ponudba ne bo vplivala na obstoječa delovna mesta delavcev in poslovodstva ciljne družbe. Prevzemnik ne načrtuje takojšnjih sprememb pogojev zaposlovanja po končanem prevzemu.

4.3.3. Spremembe statuta

Prezemnik bo spremenil posamezne določbe statuta ciljne družbe, v kolikor bo ocenil, da je to potrebno.

4.3.4. Delitev dobička

Prezemnik bo s preudarnostjo dobrega gospodarja določal politiko izplačevanja dividend ciljne družbe.

4.4. Vpliv na nadaljnje trgovanje z vrednostnimi papirji ciljne družbe na organiziranem trgu

Z vrednostnimi papirji ciljne družbe se ne trguje na organiziranem trgu.

4.5. Druge posledice prevzema

Prezemnik, razen posledic, ki so opisane v prospektu ne pričakuje drugih posledic prevzema.

5. PODATKI O OSEBAH, ODGOVORNIH ZA IZDAJO CELOTNEGA PROSPEKTA

»Izjavljamo, da prospekt vsebuje resnične, točne, popolne in vse bistvene podatke, ki so pomembni za odločanje investitorjev o sprejemu prevzemne ponudbe.«

Ljubljana, 27.01.2020

Jože Šinkovec

6. POROČILO O DELNICAH CILJNE DRUŽBE, KI JIH JE PREVZEMNIK PRIDOBIL V ZADNJIH 12 MESECIH

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA PREVZEMNIKA: JOŽE ŠINKOVEC

2. NASLOV OZ. SEDEŽ PREVZEMNIKA: Šmarčna 24, 8294 Boštanj

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
1	P	KPTG	70.000	1,134	79.400	06.01.2020	146.535	216.535

$P/O = \text{pridobitev}(P) / \text{odsvojitev}(O)$

Ljubljana, 27.01.2020

Jože Šinkovec

PRILOGE

Priloga 1: Revizorjevo poročilo o primernosti cene

Stonik d.o.o.

Puhova ulica 13
1000 LJUBLJANA, SLOVENIJA
ID za DDV: SI15174875

Telefon: (0599) 34 544

Mobi: (051) 242 677

WWW: www.stonik.si

Email: stojan.nikolic@stonik.si

JOŽE ŠINKOVEC, Šmarčna 24, 8294 BOŠTANJ

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA O OMEJENEM ZAGOTOVILU

Na podlagi pogodbe, sklenjene z Jožetom Šinkovcem z dne 08.11.2019, smo revidirali ali je ponujena cena za nakup delnic Kopitarna Sevnica d.d. ponujena s strani kupca, g. Jožeta Šinkovca, prodajalca, družbi Merkur – trgovina in storitve, d.d. - v stečaju, v skladu s 13. točko II. Odstavka 28. člena zakona o prevzemih.

Odgovornost naročnika

Naročnik, kupec g. Jože Šinkovec, je odgovoren, da ponudi ob nakupu 24,2% deleža lastniškega kapitala družbe Kopitarna Sevnica d.d., ki nosi 24,6% glasovalnih pravic, prodajalca, družbi Merkur – trgovina in storitve, d.d. - v stečaju, **primerno ceno**.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je, da izrazimo sklep o omejenem zagotovitlu na podlagi postopkov, ki smo jih opravili, in dokazov, ki smo jih pridobili. Naš posel dajanja omejenega zagotovitla smo opravili v skladu z Mednarodnim standardom dajanja zagotovitl 3000 – *Posli dajanja zagotovitl razen revizij ali preiskav računovodskih informacij iz preteklosti (MSZ 3000)*, ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde revidiranja in dajanja zagotovitl. Ta standard zahteva, da posel načrtujemo in izvajamo tako, da pridobimo omejeno zagotovilo o tem, da nismo opazili ničesar, zaradi česar ne bi verjeli, da je ponujena cena, ki jo je pri nakupu deleža družbe Kopitarna Sevnica d.d. ponudil g. Jože Šinkovec primerna.

Opredelitev sodil

Ponujena cena za nakup delnic Kopitarna Sevnica d.d. ponujena s strani kupca, g. Jožeta Šinkovca, prodajalca, družbi Merkur – trgovina in storitve, d.d. - v stečaju v višini 79.400,00 EUR je bila dosežena na dražbi, ki jo je organizirala stečajna upraviteljica **in je višja**, kot je bila ocenjena vrednost tega deleža s strani podjetja

Stonik d.o.o.
Matična št.: 7101538000
ID za DDV: SI15174875
Direktor: mag. Stojan Nikolič,
pooblaščen revizor

TRR: IBAN: SI56 3000 0001 7521 340

BIC banke: SABRSI2X

Sberbank banka d.d.
Dunajska cesta 128a, 1001 Ljubljana

Podjetje je vpisano v register
revizijskih družb pri Slovenskem
inštitutu za
revizijo pod št. 020-1/16-46

BDO Svetovanje d.o.o. in zanj ga. Silvane Jagodic, pooblaščenec ocenjevalke vrednosti podjetij.

Ker ocenjevana družba posluje z dobičkom, je ga. Silvana Jagodic, pooblaščenec ocenjevalka vrednosti podjetij, **uporabila na donosu zasnovan način oz. metodo diskontiranega denarnega toka** in sicer neposredni pristop preko izračuna denarnega toka na lastniški kapital.

Družba je namreč precej zadolžena, saj finančne obveznosti znašajo 2.233 t. EUR in predstavljajo 5,8 - kratnik ocene EBITDA za leto 2018. Pri tem se finančni dolg nanaša na posojilo, pridobljeno s strani večinskega lastnika, tako da je bilo pri oceni vrednosti predpostavljeno, da se bodo finančne obveznosti v prihodnje odplačevale glede na razpoložljiv denarni tok do vzdržnega nivoja zadolženosti za družbo.

Dodatno bi bila za takšna podjetja, kot je ocenjevano podjetje, primerna metoda tudi tržni način ocenjevanja, zato je cenilka v bazi In Financials pregledala potencialno primerljiva kotirajoča podjetja in v podatkovni bazi Mergermarket potencialno primerljive transakcije. **Metode primerljivih kotirajočih podjetij in primerljivih transakcij pa potem cenilka ni uporabila, saj je ugotovila, da se kotirajoče družbe pomembneje razlikujejo od družbe Kopitarna Sevnica**, tako po velikosti, kakor tudi po vrsti storitev (v večini primerov so kotirajoče družbe izvajale več različnih dejavnosti), ravno tako so se transakcije (prevzete družbe) razlikovale po dejavnosti od ocenjevane družbe.

Omejitve

Opravljeni so bili le revizijski postopki v skladu z Mednarodnim standardom dajanja zagotovil 3000 – *Posli dajanja zagotovil razen revizij ali preiskav računovodskih informacij iz preteklosti (MSZ 3000)*, ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde revidiranja in dajanja zagotovil.

Naša neodvisnost in obvladovanje kakovosti

Delovali smo v skladu z zahtevami glede neodvisnosti in etičnimi zahtevami Kodeksa etike za računovodske strokovnjake (Code of Ethics for Professional Accountants), ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (International Ethics Standards Board for Accountants). Kodeks je zasnovan na temeljnih načelih integritete, objektivnosti, strokovne usposobljenosti in dolžne skrbnosti, zaupnosti ter strokovnega vedenja.

Naše podjetje deluje v skladu z Mednarodnimi standardi obvladovanja kakovosti (MSOK 1) in skladno z njimi vzdržuje celovit sistem obvladovanja kakovosti, vključno z dokumentiranimi politikami in postopki glede skladnosti z etičnimi zahtevami, poklicnimi standardi in veljavnimi pravnimi ter regulativnimi zahtevami.

Povzetek opravljenega dela

V okviru obsega opravljenega dela smo med drugim izvedli naslednje postopke:

1. Revidirali smo cenitveno poročilo, ki ga je pripravilo podjetje BDO Svetovanje in zanj ga. Silvana Jagodic, pooblaščenka ocenjevalka vrednosti podjetij.
2. Revidirali smo pogodbo o prodaji deleža Kopitarne Sevnica d.d., ki sta ga podpisala g. Jože Šinkovec kot kupec in Merkur, d.d. - v stečaju, kot prodajalec.
3. Revidirali smo zapisnik o dražbi, iz katerega izhaja, da je bil izbran najugodnejši ponudnik, g. Jože Šinkovec.

Sklep

Na podlagi opravljenih postopkov in pridobljenih dokazov potrjujemo, da nismo opazili ničesar, zaradi česar ne bi verjeli:

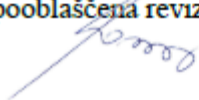
- da je vrednost 24,2% deleža lastniškega kapitala, ki daje 24,6% glasovalne pravice, družbe Kopitarna Sevnica d.d. na dan 31.12.2018 ocenjena na **74.800 EUR**.
- da je najugodnejši ponudnik, g. Jože Šinkovec na dražbi kupil omenjeni delež za **79.400 EUR**

in da je zato ponujena cena za nakup delnic Kopitarna Sevnica d.d. ponujena s strani kupca, g. Jožeta Šinkovca, prodajalcu, družbi Merkur – trgovina in storitve, d.d. - v stečaju, v skladu s 13. točko II. Odstavka 28. člena zakona o prevzemih, torej ustrezna.

Datum: 12.11.2019

Stonik d.o.o.
Puhova ulica 13
1000 LJUBLJANA

Valerija Resnik Čakš
pooblaščenka revizorka



Priloga 2: Seznam borzno posredniških družb, ki imajo položaj systemskega člana CDD

1. **Ilirika borzno posredniška hiša, d. d., Slovenska cesta 54 a, 1000 Ljubljana**
2. BKS Bank AG, bančna podružnica, Dunajska cesta 161, 1102 Ljubljana
3. NOVA KREDITNA BANKA MARIBOR d. d., Ulica Vita Kraigherja 4, 2000 Maribor
4. NOVA LJUBLJANSKA BANKA d. d., Trg republike 2, 1000 Ljubljana
5. SKB BANKA d.d., LJUBLJANA, Ajdovščina 4, 1000 Ljubljana
6. UNICREDIT BANKA SLOVENIJA d.d., Šmartinska cesta 140, 1000 Ljubljana

Vir: CDD, www.kdd.si

Priloga 3: Seznam poslovalnic ILIRIKE d.d., Ljubljana, kjer je mogoča oddaja pisne izjave o sprejemu prevzemne ponudbe

LJUBLJANA	ILIRIKA d. d. – sedež družbe	Slovenska cesta 54a, Ljubljana	01 300 22 70 in 080 21 09	pon – čet.: 8.00 – 17.00, pet.: 8.00 – 16.00
MARIBOR	ILIRIKA d. d. – poslovalnica Maribor	Trg Leona Štuklja 12, Maribor	08 200 37 55	pon. – pet.: 08:00 – 12:00 in 12:30 – 16:00

Obrazec za sprejem ponudbe IZJ-DEN

Št. transakcije:

Št. sprejema:



ILIRIKA
borzno posredniška hiša d. d.
Slovenska cesta 54a
1000 Ljubljana
Slovenia
www.ilirika.si
info@ilirika.si

IZJ-DEN (OBRAZEC IZJAVE O SPREJEMU DENARNE PONUDBE)

ŠIFRA PREVZEMA: 235 ŠIFRA PONUDBE: 278, ŠIFRA PODPONUDBE: 280

AKCEPTANT (IMETNIK DELNIC, KI SPREJME PONUDBO)

Priimek in ime oziroma firma: _____

Priimek in ime ter EMŠO zakonitega zastopnika: _____

Naslov oz. sedež: _____

EMŠO oz. matična številka: _____

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.: _____

odprt pri banki: _____

b. Podračun stranke na denarnem računu strank, odprt pri _____, št.: _____

sklic: _____ odprt pri članu CDD: _____

koda člana CDD: _____

Izjava o sprejemu ponudbe

Akceptant izjavljam, da sprejemam Prevzemno ponudbo za odkup delnic prevzemnika g. Jožeta Šinkovca, s stalnim prebivališčem Šmarčna 24, 8294 Boštanj (v nadaljevanju »prevzemnik«), dano na podlagi dovoljenja Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-1/2020-6 z dne 31.01.2020, katere predmet so navadne imenske kosovne delnice istega razreda z glasovalno pravico z oznako KPTG ciljne družbe KOPITARNA SEVNICA d.d., s sedežem v Sevnici in poslovnim naslovom: Prvomajska ulica 8, 8290 Sevnica (v nadaljevanju »ciljna družba«), pod pogoji, kot jih v svoji ponudbi določa prevzemnik.

Prevzemnik za delnice ciljne družbe, ki so predmet prevzemne ponudbe, ponuja plačilo celotne cene v denarju. Cena, ki jo ponuja prevzemnik za plačilo vsake delnice ciljne družbe z oznako KPTG, znaša 1,14 EUR.

Ponudbo sprejemam za _____ (število) delnic z oznako KPTG in ISIN kodo SI0031102773, izdajatelja KOPITARNA SEVNICA d.d.

Nalog za sprejem ponudbe

Akceptant pooblašča:

- Člana CDD _____ (firma in sedež borzno posredniške družbe ali banke), da v centralni register CDD vnese moj nalog za prenos vrednostnih papirjev, ki so predmet te izjave o sprejemu ponudbe, v breme mojega računa nematerializiranih vrednostnih papirjev _____ (številka računa) pri članu CDD _____ (koda člana) in v dobro mojega računa za prevzem, in nalog za vpis prepovedi razpolaganja v korist CDD pri tem računu za prevzem,
- CDD, da v primeru uspešne prevzemne ponudbe prenese vrednostne papirje, ki so predmet te izjave o sprejemu ponudbe, v breme mojega računa za prevzem in v dobro računa prevzemnika oziroma v primeru neuspešne prevzemne ponudbe v breme mojega računa za prevzem in v dobro mojega računa nematerializiranih vrednostnih papirjev, v breme katerega so bili preneseni,
- Člana CDD, da v mojem imenu in za moj račun pošlje izjavo o sprejemu ponudbe pooblaščenemu članu, to je ILIRIKA, borzno posredniška hiša d.d., Slovenska 54a, 1000 Ljubljana na faks: 01 234 33 58 oziroma skenirano na elektronski naslov prevzem@ilirika.si.

Kraj in datum:

Podpis akceptanta: