

**PREVZEMNA PONUDBA IN PROSPEKT ZA ODKUP DELNIC
DRUŽBE ILANA d.d.**

Ljubljana, julij 2022



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 »ZPre1«) daje ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d., Ljubljana, Slovenska cesta 54A, 1000 Ljubljana, v imenu in za račun prevzemnika

PREVZEMNO PONUDBO ZA ODKUP DELNIC DRUŽBE ILANA d.d.

na podlagi dovoljenja Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-4/2022-9 z dne 05.07.2022

(v nadaljevanju »prevzemna ponudba«)

1. PREVZEMNIK

Firma: BHM Logistics II a.s.
Kratka firma: BHM Logistics II a.s.
Sedež: Praga
Naslov: Ovocný trh 1096/8, Staré Město, 110 00 Praga 1, Češka
V nadaljevanju: »BHM Logistics II a.s.« ali »prevzemnik«

Prevzemnik nastopa tudi v imenu in za račun naslednjih oseb, s katerimi deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1 na podlagi Delničarskega sporazuma z dne 06.06.2022 in na podlagi Delničarskega sporazuma z dne 07.06.2022 (v nadaljevanju skupaj: »Delničarski sporazum«):

Firma: IPB NALOŽBE, holdinška dejavnost, d.o.o.
Kratka firma: IPB NALOŽBE, d.o.o.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana
V nadaljevanju: »IPB NALOŽBE, d.o.o.«

Firma: BLDG7, nepremičninska družba, d.o.o.
Kratka firma: BLDG7 d.o.o.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana
V nadaljevanju: »BLDG7 d.o.o.«

Firma: ISKRA, elektro in systemske rešitve, d.o.o.
Kratka firma: ISKRA, d.o.o.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Stegne 21, 1000 Ljubljana
V nadaljevanju: »ISKRA, d.o.o.«

Firma: Finadria GmbH
Kratka firma: Finadria GmbH
Sedež: Grünwald
Poslovni naslov: Südliche Münchner Str. 55, 82031 Grünwald, Nemčija
V nadaljevanju: »Finadria GmbH«

Firma: TARMEA7 LIMITED
Kratka firma: TARMEA7 LIMITED
Sedež: Limassol
Poslovni naslov: Pavlou Nirvana, 4, 4th floor, 3021 Limassol, Ciper
V nadaljevanju: »TARMEA7 LIMITED«

Firma: GALOP poslovno svetovanje d.o.o., Ljubljana
Kratka firma: GALOP d.o.o.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče
V nadaljevanju: »GALOP d.o.o.«

Firma: KEOPA, svetovanje in investiranje, d.o.o.
Kratka firma: KEOPA d.o.o.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče
V nadaljevanju: »KEOPA d.o.o.«

Ime in Priimek: Vukajlo Lainović
Naslov: Majora Branka Vukosaljevića 154, Beograd, Srbija

Ime in Priimek: Stevan Rogić
Naslov: Šimanovačka 27, Sremski Mihaljevci, Srbija

Ime in Priimek: Jožef Čas
Naslov: Vrhe 51, 2380 Slovenj Gradec

2. VREDNOSTNI PAPIRJI, KI SO PREDMET PREVZEMNE PONUDBE

Firma ciljne družbe: ILANA, svetovanje in investiranje, d.d.
Kratka firma ciljne družbe: ILANA d.d.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana
V nadaljevanju: »ILANA d.d.« ali »izdajatelj« ali »ciljna družba«

Vrednostni papirji:

Prevzemna ponudba se nanaša na 43.933 delnic ciljne družbe z oznako ILAR in ISIN kodo SI0031115999 (v nadaljevanju »delnice ILAR«), ki so navadne, prosto prenosljive, imenske, kosovne delnice z glasovalno pravico, izdane v nematerializirani obliki, vpisane v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi KDD - Centralna klirinško depotna družba, zmanjšano za 41.998 delnic ILAR, katerih imetniki so v času objave te prevzemne ponudbe že prevzemnik ter osebe, s katerimi prevzemnik deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1.

Prevzemna ponudba se tako nanaša na preostalih 1.935 delnic ILAR, katerih imetniki niso prevzemnik ter osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1.

3. POGOJI PREVZEMNE PONUDBE

Prevzemnik za odkup vseh delnic, ki so predmet prevzemne ponudbe, v skladu s to prevzemno ponudbo ponuja 1.410,35 EUR za vsako posamezno delnico ciljne družbe z oznako ILAR. 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 07.07.2022 do vključno 04.08.2022, razen če se veljavnost ponudbe podaljša v skladu z ZPre-1.

5. PRAG USPEŠNOSTI

Prevzemnik 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 d.o.o. (v nadaljevanju »KDD«) v osmih delovnih dneh po prejemu odločbe Agencije za trg vrednostnih papirjev o uspešnosti prevzemne ponudbe v imenu in za račun prevzemnikov izpolniti denarno obveznost, pri čemer KDD to prevzemnikovo obveznost izpolni v dobro namenskega denarnega računa DCA (Dedicated Cash Account) člana KDD, 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 KDD«).

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

- se pogodbe, ki so bile sklenjene na podlagi neuspešne prevzemne ponudbe, štejejo za razvezane;
- omejitve razpolaganja akceptantov z vrednostnimi papirji ciljne družbe in prevzemnika ter oseb, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1 z deponiranimi vrednostnimi papirji ciljne družbe in izdanimi nadomestnimi vrednostnimi papirji prenehajo.

V primeru neuspešne prevzemne ponudbe je KDD 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, ter osebam, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, vrniti deponirana denarna sredstva, bančno garancijo in deponirane vrednostne papirje ciljne družbe.

Če je prevzemna ponudba neuspešna, prevzemnik in osebe, s katerimi prevzemnik deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, 12 mesecev od izdaje odločbe o neuspešnosti te prevzemne ponudbe ne smejo dati nove prevzemne ponudbe in ne smejo kupovati vrednostnih papirjev, na katere se je ta ponudba nanašala, tako da bi skupaj z drugimi vrednostnimi papirji, ki jih že imajo, presegli prevzemni prag.

9. DRUGA POMEMBNA DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO

Trgovanje z delnicami ciljne družbe

Z delnicami ILAR, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, se pa z njimi trguje na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, SI ENTER.

Prevzemna namera

Prevzemnik je dne 09.06.2022 objavil namero za prevzem vseh delnic ciljne družbe, ki niso v lasti prevzemnika ali oseb, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1. Na dan objave prevzemne namere so imeli prevzemnik in osebe, s katerimi prevzemnik deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, v lasti 41.998 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 95,60 % vseh izdanih delnic ciljne družbe.

Druge pomembne informacije

Prevzemnik je dne 02.05.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je od družbe COTTAGE INVESTMENT S.R.O. odkupil 12.593 navadnih prosto prenosljivih delnic družbe ILANA d.d. po ceni 1.410,35 EUR na posamezno delnico z oznako ILAR. Prevzemnik je 12.593 delnic ILAR pridobil dne 03.05.2022. Tako prevzemnik kot družba COTTAGE INVESTMENT S.R.O. sta del skupine podjetij, ki sodijo pod okrilje družbe BHM group a.s. Nadalje je Prevzemnik dne 20.05.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je dne 27.05.2022 pridobil 1.700 delnic z oznako ILAR po ceni 1.410,00 EUR na delnico. Prevzemnik je dne 06.06.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je 08.06.2022 pridobil 723 delnic z oznako ILAR po ceni 1.410,00 EUR na delnico. Prevzemnik je dne 06.06.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je dne 08.06.2022 pridobil 1.558 delnic z oznako ILAR po ceni 1.410,00 EUR na delnico. Prevzemnik je dne 06.06.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je dne 08.06.2022 pridobil 1.043 delnic z oznako ILAR po ceni 1.410,00 EUR na delnico.

Prevzemnik je z naslednjimi pravnimi in fizičnimi osebami: GALOP d.o.o. (ki je imetnik 610 delnic z oznako ILAR); KEOPA d.o.o. (ki je imetnik 1.742 delnic z oznako ILAR); Vukajlo Lainović (ki je imetnik 1.300 delnic z oznako ILAR); Stevan Rogić (ki je imetnik 1.096 delnic z oznako ILAR) in Jožef Čas (ki je imetnik 2.048 delnic z oznako ILAR), dne 06.06.2022 sklenil Delničarski sporazum, s katerim so podpisniki Delničarskega sporazuma uredili medsebojne pravice in obveznosti v zvezi s prevzemom ciljne družbe, na način, da bo prevzemnik izpolnil vse obveznosti v zvezi s prevzemno ponudbo za delnice ciljne družbe z oznako ILAR, zagotovil sredstva ali bančno garancijo za plačilo delnic ILAR, ki so predmet prevzemne ponudbe, ter po zaključku prevzemne ponudbe pridobil vse delnice ILAR, za katere bo sprejeta prevzemna ponudba. Nadalje je prevzemnik z naslednjimi pravnimi osebami: IPB NALOŽBE, d.o.o. (ki je imetnik 8.112 delnic z oznako ILAR); BLDG7 d.o.o. (ki je imetnik 529 delnic z oznako ILAR); ISKRA, d.o.o. (ki je imetnik 1.917 delnic z oznako ILAR); Finadria GmbH (ki je imetnik 110 delnic z oznako ILAR) in TARMEA7 LIMITED (ki je imetnik 6.917 delnic z oznako ILAR), dne 07.06.2022 sklenil Delničarski sporazum, s katerim so podpisniki Delničarskega sporazuma uredili medsebojne pravice in obveznosti v zvezi s prevzemom ciljne družbe, na način, da bo prevzemnik izpolnil vse obveznosti v zvezi s prevzemno ponudbo za delnice ciljne družbe z oznako ILAR, zagotovil sredstva ali bančno garancijo za plačilo delnic ILAR, ki so predmet prevzemne ponudbe, ter po zaključku prevzemne ponudbe pridobil vse delnice ILAR, za katere bo sprejeta prevzemna ponudba.

Prevzemnik je sklenil dva ločena delničarska sporazuma z različnima skupinama delničarjev, ker je vsaka skupina delničarjev želela ločeno obravnavo predvsem glede možnosti odprodaje delnic in izstopa iz naložbe ter različne ravni usklajevanja pri izvrševanju glasovalne pravice na skupščini družbe ILANA d.d. Obe skupini delničarjev sta seznanjeni s sklenitvijo drugega delničarskega sporazuma. V delničarskem sporazumu, sklenjenem dne 06.06.2022, so se delničarji dogovorili glede izvrševanja glasovalne pravice na skupščini družbe ILANA d.d. in ustanovitve predkupne pravice na delnicah ILAR, vzajemne pravice zahtevati prodajo delnic ILAR tretji osebi in

prodajne opcije ter glede skupne izvedbe prevzemnega postopka. V delničarskem sporazumu, sklenjenem dne 07.06.2022, pa so se delničarji dogovorili glede izvrševanja glasovalne pravice na skupščini družbe ILANA d.d. in ustanovitve predkupne pravice na delnicah ILAR ter glede skupne izvedbe prevzemnega postopka.

V skladu z 38. členom ZPre-1 od dneva objave prevzemne ponudbe do izteka roka za sprejem prevzemne ponudbe prevzemnik ter osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, zunaj postopka prevzemne ponudbe ne smejo 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 je dne 31.03.2022 pri Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo Republike Slovenije (v nadaljevanju: »MGRT«) v zakonskem roku priglasil neposredno tujo naložbo v skladu s 71. členom Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (Ur.l. RS, št. 80/20 in 152/20 – ZZUOOP, v nadaljevanju: »ZIUOOPE«). Predmet priglasitve je bila neposredna tuja naložba v ciljno družbo, po kateri bi prevzemnik pridobil več kot 10% delež v osnovnem kapitalu ciljne družbe.

Komisija za priglasitev, imenovana za obravnavo priglasitev neposrednih tujih naložb in izdajo mnenj o uvedbi postopka pregleda (v nadaljevanju: »Komisija za priglasitve«), je na podlagi navedene priglasitve neposredne tuje naložbe v ciljno družbo dne 08.04.2022 izdala mnenje številka 305-1/2022. Komisija za priglasitve je v navedenem mnenju sklenila, da prevzemnik ni dolžan priglasiti neposredne tuje naložbe MGRT, saj je Komisija za priglasitve ugotovila, da dejavnosti, ki jo izvaja ciljna družba, ni mogoče subsumirati pod dejavnike tveganja iz 3. odstavka 72. člena ZIUOOPE. Glede na to, da je Komisija za priglasitve v predhodnem preizkusu ovrgla obveznost priglasitve prevzemnika, se le-ta ni spustila v nadaljnjo presojo meril za uvedbo postopka pregleda.

Prevzemnik je tako glede svoje neposredne tuje naložbe v ciljno družbo, katere del je tudi ta postopek prevzemne ponudbe, izpolnil vse obveznosti na podlagi 11. poglavja III. dela ZIUOOPE.

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 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.«).

11. ODDAJA IZJAVE O SPREJEMU PONUDBE

Akceptant sprejme prevzemno ponudbo s pisno izjavo o sprejemu prevzemne ponudbe na ustrezno izpolnjenem in podpisanem obrazcu IZJ-DEN iz Priloge 5 prevzemnega prospekta, ki jo pod pogoji in v času trajanja prevzemne ponudbe in v delovnem času posameznih sprejemnih mest predloži članu KDD, 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 3 prevzemnega prospekta. Mesta pooblaščenega člana ILIRIKE d.d., na katerih je mogoče sprejeti prevzemno ponudbo, so navedena v Prilogi 4 prevzemnega prospekta.

Akceptant mora izjavo o sprejemu ponudbe predložiti članu KDD, ki vodi njegov račun stranke, sicer se taka izjava ne šteje za pravilno oddano.

Za pravilno oddane in pravočasno posredovane pooblaščenemu članu ILIRIKA d.d. se štejejo popolne, pravilno izpolnjene in podpisane izjave o sprejemu ponudbe, ki bodo do pooblaščenega člana ILIRIKA d.d. prispele do vključno zadnjega dne prevzemne ponudbe, to je do 04.08.2022.

Niti pooblaščen član ILIRIKA 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 d.d., v posledici česar posredovanje izjave o sprejemu ponudbe pooblaščenemu članu ILIRIKA d.d. ne bi bilo mogoče oz. jih pooblaščen član ILIRIKA 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 KDD 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 borznoposredniških družbah in bankah, ki so upravičene opravljati investicijske storitve na območju Republike Slovenije, kot so navedene v Prilogi 3 prospekta.

Borznoposredniške 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
ILANA d.d.**



Ljubljana, julij 2022

1.	PREVZEMNIK.....	1
2.	VREDNOSTNI PAPIRJI, KI SO PREDMET PREVZEMNE PONUDBE	2
3.	POGOJI PREVZEMNE PONUDBE	2
4.	VELJAVNOST PONUDBE	2
5.	PRAG USPEŠNOSTI	3
6.	OBVEZNI RAZVEZNI POGOJ	3
7.	IZPOLNITEV OBVEZNOSTI IZ USPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE	3
8.	PRAVNE POSLEDICE NEUSPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE.....	3
9.	DRUGA POMEMBNA DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO.....	4
10.	BORZNO POSREDNIŠKA DRUŽBA OZIROMA BANKA, KI V IMENU IN ZA RAČUN PREVZEMNIKA DAJE PREVZEMNO PONUDBO	5
11.	ODDAJA IZJAVE O SPREJEMU PONUDBE	5
12.	DOSTOPNOST PROSPEKTA	6
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 PREVZEMNIKU	4
1.2.1.	<i>Firma in sedež prevzemnika</i>	4
1.2.2.	<i>Firma in sedež borzno posredniške družbe oziroma banke, ki v imenu prevzemnika daje prevzemno ponudbo</i>	5
1.3.	POGOJI PREVZEMNE PONUDBE	6
1.3.1.	<i>Cena</i>	6
1.3.2.	<i>Datum začetka in konca roka za sprejem prevzemne ponudbe.....</i>	6
1.3.3.	<i>Prag uspešnosti ponudbe</i>	6
1.3.4.	<i>Podroben opis načina določitve ponujene cene.....</i>	6
1.3.5.	<i>Stroški, ki bremenijo imetnika vrednostnih papirjev, ki sprejme prevzemno ponudbo.....</i>	6
1.4.	OBVEZNI RAZVEZNI POGOJ	7
1.5.	POSTOPEK ZA SPREJEM PREVZEMNE PONUDBE IN OPIS IZPOLNITVE	7
1.5.1.	<i>Postopek za sprejem prevzemne ponudbe</i>	7
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>	9
1.6.	POGOJI ZA PREKLIC PREVZEMNE PONUDBE IN POGOJI ZA ODSTOP OD PREVZEMNE PONUDBE.....	9
1.7.	DRUGA POMEMBNA DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO.....	9
1.8.	UPORABLJENO PRAVO IN PRISTOJNO SODIŠČE	11
2.	PODATKI O IZDAJATELJU IN VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA ...	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.	<i>Skupna nominalna vrednost in število vrednostnih papirjev po posameznem razredu</i>	12
2.2.2.	<i>Mesto trgovanja z vrednostnimi papirji po posameznem razredu.....</i>	12
2.2.3.	<i>Podatki o trgovanju z vrednostnimi papirji.....</i>	12
2.2.4.	<i>Zadnja izračunana knjigovodska vrednost vrednostnih papirjev po posameznem razredu</i>	13
2.2.5.	<i>Izplačane dividende na delnico v zadnjih dveh letih</i>	13
2.3.	FINANČNI PODATKI O CILJNI DRUŽBI	13
2.3.1.	<i>Finančni izkazi za obdobje od 01.01.2021 do 31.12.2021.....</i>	13
3.	PODATKI O PREVZEMNIKU.....	18
3.1.	OSNOVNI PODATKI O PREVZEMNIKU.....	18
3.1.1.	<i>Firma in sedež prevzemnika</i>	18

3.1.2.	Osnovna dejavnost prevzemnika.....	18
3.1.3.	V sodni register vpisani osnovni kapital.....	18
3.1.4.	Imetniki poslovnih deležev prevzemnika, ki imajo 10 in več odstotkov glasovalnih pravic oziroma najmanj 10 imetnikov z največjimi deleži glasovalnih pravic.....	18
3.1.5.	Člani nadzornega sveta prevzemnika	18
3.1.6.	Člani uprave oziroma posloводства prevzemnika	19
3.2.	PODATKI O OSEBAH, KI V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1 DELUJEJO USKLAJENO S PREVZEMNIKOM	19
3.2.1.	Osebe, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom:.....	19
3.3.	PODATKI O DOSEDANJIH PRIDOBITVAH VREDNOSTNIH PAPIRJEV	19
3.3.1.	Podatki o dosedanjih pridobitvah vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba.....	19
3.3.2.	Podatki o dosedanjih pridobitvah ostalih vrednostnih papirjev ciljne družbe	19
3.4.	OSNOVNI FINANČNI PODATKI O PREVZEMNIKU	20
3.4.1.	Finančni izkazi za obdobje od 01.01.2020 do 31.12.2020.....	20
3.5.	OPIS PREVZEMNIKOVIH DOSEDANJIH POMEMBNEJŠIH STIKOV, TRANSAKCIJ ALI POGAJANJ S CILJNO DRUŽBO.....	29
4.	PREDVIDENE POSLEDICE PREVZEMNE PONUDBE	29
4.1.	CILJ PREVZEMNE PONUDBE	29
4.2.	VIR FINANCIRANJA IN VPLIV FINANCIRANJA ODKUPA VREDNOSTNIH PAPIRJEV NA PODLAGI TE PREVZEMNE PONUDBE NA NADALJNJE POSLOVANJE CILJNE DRUŽBE.....	29
4.3.	POSLOVNA POLITIKA PO PREVZEMU	30
4.3.1.	Prestrukturiranje ciljne družbe in njeno prihodnje poslovanje.....	30
4.3.2.	Politika zaposlovanja	30
4.3.3.	Spremembe statuta.....	30
4.3.4.	Delitev dobička	30
4.4.	VPLIV NA NADALJNJE TRGOVANJE Z VREDNOSTNIMI PAPIRJI CILJNE DRUŽBE NA ORGANIZIRANEM TRGU	30
4.5.	DRUGE POSLEDICE PREVZEMA	30
5.	PODATKI O OSEBAH, ODGOVORNIH ZA IZDAJO CELOTNEGA PROSPEKTA	30
6.	POROČILO O DELNICAH CILJNE DRUŽBE, KI JIH JE PREVZEMNIK PRIDOBIL V ZADNJIH 12 MESECIH.....	31
	PRILOGA 1: REVIZORJEVO POROČILO O PRIMERNOSTI CENE	42
	PRILOGA 2: SEZNAM POVEZANIH OSEB S PREVZEMNIKOM	45
	PRILOGA 3: SEZNAM BORZNOPOSREDNIŠKIH DRUŽB, KI IMAJO POLOŽAJ SISTEMSKEGA ČLANA KDD	47
	PRILOGA 4: SEZNAM POSLOVALNIC ILIRIKE D.D., LJUBLJANA, KJER JE MOGOČA ODDAJA PISNE IZJAVE O SPREJEMU PREVZEMNE PONUDBE ..	48

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: ILANA, svetovanje in investiranje, d.d.
Kratka firma ciljne družbe: ILANA d.d.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana
V nadaljevanju: »ILANA d.d.« ali »izdajatelj« ali »ciljna družba«

1.1.2. Vrednostni papirji, na katere se nanaša prevzemna ponudba

Prevzemna ponudba se nanaša na 43.933 delnic ciljne družbe z oznako ILAR in ISIN kodo SI0031115999 (v nadaljevanju »delnice ILAR«), ki so navadne, prosto prenosljive, imenske, kosovne delnice z glasovalno pravico, izdane v nematerializirani obliki, vpisane v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi KDD - Centralna klirinško depotna družba, zmanjšano za 41.998 delnic ILAR, katerih imetniki so v času objave te prevzemne ponudbe že prevzemnik ter osebe, s katerimi prevzemnik deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1.

Prevzemna ponudba se tako nanaša na preostalih 1.935 delnic ILAR, katerih imetniki niso prevzemnik ter osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1.

1.2. Podatki o prevzemniku

1.2.1. Firma in sedež prevzemnika

Firma: BHM Logistics II a.s.
Kratka firma: BHM Logistics II a.s.
Sedež: Praga
Naslov: Ovocný trh 1096/8, Staré Město, 110 00 Praga 1, Češka
V nadaljevanju: »BHM Logistics II a.s.«

Prevzemnik nastopa tudi v imenu in za račun naslednjih oseb, s katerimi deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1 na podlagi Delničarskega sporazuma z dne 06.06.2022 in na podlagi Delničarskega sporazuma z dne 07.06.2022 (v nadaljevanju skupaj: »Delničarski sporazum«):

Firma: IPB NALOŽBE, holdinška dejavnost, d.o.o.
Kratka firma: IPB NALOŽBE, d.o.o.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana
V nadaljevanju: »IPB NALOŽBE, d.o.o.«

Firma: BLDG7, nepremičninska družba, d.o.o.
Kratka firma: BLDG7 d.o.o.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana
V nadaljevanju: »BLDG7 d.o.o.«

Firma:	ISKRA, elektro in sistemske rešitve, d.o.o.
Kratka firma:	ISKRA, d.o.o.
Sedež:	Ljubljana
Poslovni naslov:	Stegne 21, 1000 Ljubljana
V nadaljevanju:	»ISKRA, d.o.o.«
Firma:	Finadria GmbH
Kratka firma:	Finadria GmbH
Sedež:	Grünwald
Poslovni naslov:	Südliche Münchner Str. 55, 82031 Grünwald, Nemčija
V nadaljevanju:	»Finadria GmbH«
Firma:	TARMEA7 LIMITED
Kratka firma:	TARMEA7 LIMITED
Sedež:	Limassol
Poslovni naslov:	Pavlou Nirvana, 4, 4th floor, 3021 Limassol, Ciper
V nadaljevanju:	»TARMEA7 LIMITED«
Firma:	GALOP poslovno svetovanje d.o.o., Ljubljana
Kratka firma:	GALOP d.o.o.
Sedež:	Ljubljana
Poslovni naslov:	Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče
V nadaljevanju:	»GALOP d.o.o.«
Firma:	KEOPA, svetovanje in investiranje, d.o.o.
Kratka firma:	KEOPA d.o.o.
Sedež:	Ljubljana
Poslovni naslov:	Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče
V nadaljevanju:	»KEOPA d.o.o.«
Ime in Priimek:	Vukajlo Lainović
Naslov:	Majora Branka Vukosaljevića 154, Beograd, Srbija
Ime in Priimek:	Stevan Rogić
Naslov:	Šimanovačka 27, Sremski Mihaljevci, Srbija
Ime in Priimek:	Jožef Čas
Naslov:	Vrhe 51, 2380 Slovenj Gradec

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 to prevzemno ponudbo ponuja 1.410,35 EUR za vsako posamezno delnico ciljne družbe z oznako ILAR. 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 07.07.2022 do vključno 04.08.2022, razen če se veljavnost ponudbe podaljša v skladu z ZPre-1.

1.3.3. Prag uspešnosti ponudbe

Prevzemnik 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

Prevzemnik je določil ceno v tej prevzemni ponudbi na podlagi lastnega poznavanja poslovanja ciljne družbe in na podlagi poslov z delnico ILAR, ki jih je prevzemnik sklenil v obdobju enega leta pred objavo te prevzemne ponudbe, pri čemer je prevzemnik upošteval določbo 2. odstavka 17. člena ZPre-1, skladno s katero cena v prevzemni ponudbi ne sme biti nižja od najvišje cene, po kateri so prevzemnik ali osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, pridobili vrednostne papirje v obdobju zadnjih 12 mesecev pred objavo prevzemne ponudbe.

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 je cena primerna. Pooblaščen revizijsko družbo Grant Thornton Audit revizijska družba, d.o.o., Linhartova cesta 11A, 1000 Ljubljana, je na predlog prevzemnika imenovalo Okrožno sodišče v Ljubljani s sklepom opr. št. Ng 34/2022 z dne 16.06.2022. Pooblaščen revizijski družba je prevzemniku poslala Poročilo neodvisnega revizorja glede primernosti cene v prevzemni ponudbi z dne 17.06.2022, ki je priloženo v Prilogi 1 tega prospekta. **Revizor je prevzemno ceno potrdil kot primerno.**

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 5 prospekta) v ILIRIKI d.d., ali drugi borznoposredniški družbi oziroma banki.

Akceptanta pri sprejemu prevzemne ponudbe bremenijo morebitni stroški, povezani s sprejemom prevzemne ponudbe, ter morebitni drugi stroški in nadomestila, ki jih zaračunavajo posamezni člani KDD.

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

- Zapiranje računa imetnika: 28,00 EUR;
- Sprejem ponudbe za prevzem, če akceptant sprejme prevzemno ponudbo pri družbi ILIRIKA d.d.: do vrednosti 5.000 EUR - 18,00 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 od vrste paketa, ki ga stranka 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:
- <https://www.ilirika.si/Data/Documents/CENIK%20STORITEV%20ILIRIKE%20D.D.%20LJUBLJANA%20-%20dopolnitev%20cenika%20-%2020221605.pdf>.

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 pogoji

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 5 prevzemnega prospekta, ki ga pod pogoji in v času trajanja prevzemne ponudbe in v delovnem času posameznih sprejemnih mest predloži članu KDD, 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 3 prevzemnega prospekta. Mesta pooblaščenega člana ILIRIKE d.d., na katerih je mogoče sprejeti prevzemno ponudbo, so navedena v Prilogi 4 prevzemnega prospekta.

Akceptant mora izjavo o sprejemu ponudbe predložiti članu KDD, ki vodi njegov račun stranke, sicer se taka izjava ne šteje za pravilno oddano.

Za pravilno oddane in pravočasno posredovane pooblaščenemu članu ILIRIKA d.d. se štejejo popolne, pravilno izpolnjene in podpisane izjave o sprejemu ponudbe, ki bodo do pooblaščenega člana ILIRIKA d.d. prispele do vključno zadnjega dne prevzemne ponudbe, to je do 04.08.2022.

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 KDD 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 KDD mora na podlagi akceptantove izjave o sprejemu prevzemne ponudbe v centralni register posredovati nalog za prenos delnic ciljne družbe v dobro akceptantovega računa za prevzem. Član KDD 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 KDD 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 KDD 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 KDD 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.

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 KDD v osmih delovnih dneh po prejemu odločbe Agencije za trg vrednostnih papirjev o izidu prevzemne ponudbe v imenu in za račun prevzemnikov izpolniti denarno obveznost, pri čemer KDD to obveznost prevzemnika izpolni v dobro namenskega denarnega računa DCA sistemskega člana KDD, 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 o izidu prevzemne ponudbe.

Prevzemnik je v skladu s 1. odstavkom 36. člena ZPre-1 z namenom izpolnitve denarnih obveznosti po tej prevzemni ponudbi, pred objavo prevzemne ponudbe na fiduciarni račun KDD 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 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 pomembna dejstva v zvezi s prevzemno ponudbo

Trgovanje z delnicami ciljne družbe

Z delnicami ILAR, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, se pa z njimi trguje na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, SI ENTER.

Prevzemna namera

Prevzemnik je dne 09.06.2022 objavil namero za prevzem vseh delnic ciljne družbe, ki niso v lasti prevzemnika ali oseb, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1. Na dan objave prevzemne namere so imeli prevzemnik in osebe, s katerimi prevzemnik deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, v lasti 41.998 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 95,60 % vseh izdanih delnic ciljne družbe.

Druge pomembne informacije

Prevzemnik je dne 02.05.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je od družbe COTTAGE INVESTMENT S.R.O. odkupil 12.593 navadnih prosto prenosljivih delnic družbe ILANA d.d. po ceni 1.410,35 EUR na posamezno delnico z oznako ILAR. Prevzemnik je 12.593 delnic ILAR pridobil dne 03.05.2022. Tako prevzemnik kot družba COTTAGE INVESTMENT S.R.O. sta del skupine podjetij, ki sodijo pod okrilje družbe BHM group a.s. Nadalje je Prevzemnik dne 20.05.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je dne 27.05.2022 pridobil 1.700 delnic z oznako ILAR po ceni 1.410,00 EUR na delnico. Prevzemnik je dne 06.06.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je 08.06.2022 pridobil 723 delnic z oznako ILAR po ceni 1.410,00 EUR na delnico. Prevzemnik je dne 06.06.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je dne 08.06.2022 pridobil 1.558 delnic z oznako ILAR po ceni 1.410,00 EUR na delnico. Prevzemnik je dne 06.06.2022 sklenil Pogodbo o nakupu delnic, s katero je dne 08.06.2022 pridobil 1.043 delnic z oznako ILAR po ceni 1.410,00 EUR na delnico.

Prevzemnik je z naslednjimi pravnimi in fizičnimi osebami: GALOP d.o.o. (ki je imetnik 610 delnic z oznako ILAR); KEOPA d.o.o. (ki je imetnik 1.742 delnic z oznako ILAR); Vukajlo Lainović (ki je imetnik 1.300 delnic z oznako ILAR); Stevan Rogić (ki je imetnik 1.096 delnic z oznako ILAR) in Jožef Čas (ki je imetnik 2.048 delnic z oznako ILAR), dne 06.06.2022 sklenil Delničarski sporazum, s katerim so podpisniki Delničarskega sporazuma uredili medsebojne pravice in obveznosti v zvezi s prevzemom ciljne družbe, na način, da bo prevzemnik izpolnil vse obveznosti v zvezi s prevzemno ponudbo za delnice ciljne družbe z oznako ILAR, zagotovil sredstva ali bančno garancijo za plačilo delnic ILAR, ki so predmet prevzemne ponudbe, ter po zaključku prevzemne ponudbe pridobil vse delnice ILAR, za katere bo sprejeta prevzemna ponudba. Nadalje je prevzemnik z naslednjimi pravnimi osebami: IPB NALOŽBE, d.o.o. (ki je imetnik 8.112 delnic z oznako ILAR); BLDG7 d.o.o. (ki je imetnik 529 delnic z oznako ILAR); ISKRA, d.o.o. (ki je imetnik 1.917 delnic z oznako ILAR); Finadria GmbH (ki je imetnik 110 delnic z oznako ILAR) in TARMEA7 LIMITED (ki je imetnik 6.917 delnic z oznako ILAR), dne 07.06.2022 sklenil Delničarski sporazum, s katerim so podpisniki Delničarskega sporazuma uredili medsebojne pravice in obveznosti v zvezi s prevzemom ciljne družbe, na način, da bo prevzemnik izpolnil vse obveznosti v zvezi s prevzemno ponudbo za delnice ciljne družbe z oznako ILAR, zagotovil sredstva ali bančno garancijo za plačilo delnic ILAR, ki so predmet prevzemne ponudbe, ter po zaključku prevzemne ponudbe pridobil vse delnice ILAR, za katere bo sprejeta prevzemna ponudba.

Prevzemnik je sklenil dva ločena delničarska sporazuma z različnima skupinama delničarjev, ker je vsaka skupina delničarjev želela ločeno obravnavo predvsem glede možnosti odprodaje delnic in izstopa iz naložbe ter različne ravni usklajevanja pri izvrševanju glasovalne pravice na skupščini družbe ILANA d.d. Obe skupini delničarjev sta seznanjeni s sklenitvijo drugega delničarskega sporazuma. V delničarskem sporazumu, sklenjenem dne 06.06.2022, so se delničarji dogovorili glede izvrševanja glasovalne pravice na skupščini družbe ILANA d.d. in ustanovitve predkupne pravice na delnicah ILAR, vzajemne pravice zahtevati prodajo delnic ILAR tretji osebi in prodajne opcije ter glede skupne izvedbe prevzemnega postopka. V delničarskem sporazumu, sklenjenem dne 07.06.2022, pa so se delničarji dogovorili glede izvrševanja glasovalne pravice na skupščini družbe ILANA d.d. in ustanovitve predkupne pravice na delnicah ILAR ter glede skupne izvedbe prevzemnega postopka.

V skladu z 38. členom ZPre-1 od dneva objave prevzemne ponudbe do izteka roka za sprejem prevzemne ponudbe prevzemnik ter osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, zunaj postopka prevzemne ponudbe ne smejo 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 je dne 31.03.2022 pri Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo Republike Slovenije (v nadaljevanju: »MGRT«) v zakonskem roku priglasil neposredno tujo naložbo v skladu s 71. členom Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (Ur.l. RS, št. 80/20 in 152/20 – ZZUOOP, v nadaljevanju: »ZIUOOPE«). Predmet priglasitve je bila neposredna tuja naložba v ciljno družbo, po kateri bi prevzemnik pridobil več kot 10% delež v osnovnem kapitalu ciljne družbe.

Komisija za priglasitev, imenovana za obravnavo priglasitev neposrednih tujih naložb in izdajo mnenj o uvedbi postopka pregleda (v nadaljevanju: »Komisija za priglasitve«), je na podlagi navedene priglasitve neposredne tuje naložbe v ciljno družbo dne 08.04.2022 izdala mnenje številka 305-1/2022. Komisija za priglasitve je v navedenem mnenju sklenila, da Prevzemnik ni dolžan priglasiti neposredne tuje naložbe MGRT, saj je Komisija za priglasitve ugotovila, da dejavnosti, ki jo izvaja ciljna družba, ni mogoče subsumirati pod dejavnike tveganja iz 3. odstavka 72. člena ZIUOOPE. Glede na to, da je Komisija za priglasitve v predhodnem preizkusu ovrgla obveznost priglasitve Prevzemnika, se le-ta ni spustila v nadaljnjo presojo meril za uvedbo postopka pregleda.

Prevzemnik je tako glede svoje neposredne tuje naložbe v ciljno družbo, katere del je tudi ta postopek prevzemne ponudbe, izpolnil vse obveznosti na podlagi 11. poglavja III. dela ZIUOOPE.

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.

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 na podlagi prevzemne ponudbe 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:	ILANA, svetovanje in investiranje, d.d.
Kratka firma ciljne družbe:	ILANA d.d.
Matična številka:	2268396000
Davčna številka:	SI 59484098
Sedež:	Ljubljana
Poslovni naslov:	Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana
Osnovna dejavnost:	M 70.220 (Drugo podjetniško in poslovno svetovanje)
Osnovni kapital:	43.933,00 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 43.933,00 EUR in je razdeljen na 43.933 navadnih prosto prenosljivih imenskih kosovnih delnic istega razreda z glasovalno pravico, izdanih v nematerializirani obliki, vpisanih v centralnem registru vrednostnih papirjev, ki ga vodi KDD – Centralna klirinška depotna družba, d.o.o. z oznako ILAR in ISIN kodo SI0031115999.

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.

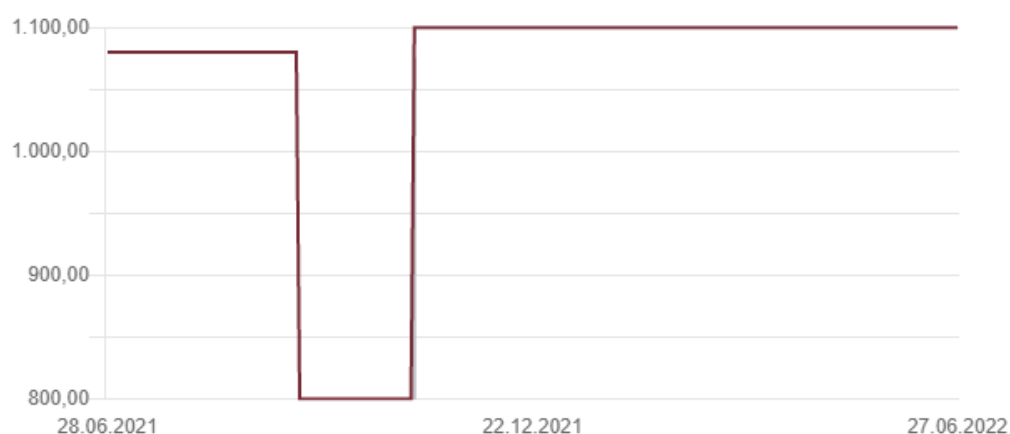
2.2.2. Mesto trgovanja z vrednostnimi papirji po posameznem razredu

Z delnicami ILAR, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, se pa z njimi trguje na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, SI ENTER.

2.2.3. Podatki o trgovanju z vrednostnimi papirji

Z vrednostnimi papirji ciljne družbe se ne trguje na organiziranem trgu, na večstranskem sistemu trgovanja SI ENTER na katerega so delnice ILAR uvrščene, pa je bil zadnji posel sklenjen dne 03.11.2021 po tečaju 1.100,00 EUR na delnico ILAR.

Grafični prikaz dnevnega gibanja prometa in zaključnega tečaja v EUR delnice z oznako ILAR



(Vir: www.sienter.si, junij 2022)

2.2.4. Zadnja izračunana knjigovodska vrednost vrednostnih papirjev po posameznem razredu

Knjigovodska vrednost delnice oznake ILAR je na dan 31.12.2021 znašala 388,25 EUR.

(Vir: Bilanca stanja na dan 31.12.2021, www.ajpes.si)

2.2.5. Izplačane dividende na delnico v zadnjih dveh letih

Dividende, ki jih je ciljna družba izplačala za poslovno leto, ki se je končalo		
POSTAVKE	31. 12. 2020	31. 12. 2021
Skupni znesek dividend (v EUR)	0	0
Dividenda na delnico (v EUR)	0	0

(Vir: Zapisniki skupščin ciljne družbe, www.ajpes.si; Obvestila v zvezi z vrednostnim papirjem z oznako ILAR, www.kdd.si)

2.3. Finančni podatki o ciljni družbi

2.3.1. Finančni izkazi za obdobje od 01.01.2021 do 31.12.2021

2.3.1.1. Izkaz finančnega položaja družbe ILANA d.d. na dan 31.12.2021

Bilanca stanja na dan 31.12.2021

Podatki so v EUR s centi

	2021	2020
SREDSTVA	17.371.188,02	17.414.750,20
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	17.186.288,74	17.231.239,74
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0,00	0,00
1. Neopredmetena sredstva	0,00	0,00
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0,00	0,00
II. Opredmetena osnovna sredstva	0,00	0,00
III. Naložbene nepremičnine	0,00	0,00
IV. Dolgoročne finančne naložbe	16.972.948,74	17.017.899,74
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	16.972.948,74	17.017.899,74
2. Dolgoročna posojila	0,00	0,00
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0,00	0,00
VI. Odložene terjatve za davek	213.340,00	213.340,00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	184.877,28	183.510,46
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0,00	0,00
II. Zaloge	0,00	0,00
III. Kratkoročne finančne naložbe	31.307,76	31.307,76
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0,00	0,00
2. Kratkoročna posojila	31.307,76	31.307,76
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	151.359,72	151.359,73
V. Denarna sredstva	2.209,80	842,97
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0,00	0,00
Zunajbilančna sredstva	0,00	0,00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	17.371.188,02	17.414.750,20
A. KAPITAL	17.056.930,89	17.150.732,96
I. Vpoklicani kapital	43.933,00	43.933,00

	2021	2020
1. Osnovni kapital	43.933,00	43.933,00
2. Nepoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0,00	0,00
II. Kapitalske rezerve	17.797.486,04	17.797.486,04
III. Rezerve iz dobička	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 poslovni izid (preneseni čisti dobiček/izguba)	(-690.686,08)	(-598.444,92)
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta (čisti dobiček/čista izguba poslovnega leta)	(-93.802,07)	(-92.241,16)
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	0,00	0,00
I. Dolgoročne finančne obveznosti	0,00	0,00
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0,00	0,00
III. Odložene obveznosti za davek	0,00	0,00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	307.011,97	256.794,08
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0,00	0,00
II. Kratkoročne finančne obveznosti	113.392,24	113.392,24
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	193.619,73	143.401,84
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	7.223,16	7.223,16
Zunajbilančne obveznosti	0,00	0,00
Razkritje informacij iz 4. točke drugega odstavka 69. člena ZGD-1	Pogojnih finančnih obveznosti družba nima.	
Razkritje informacij iz 5. točke drugega odstavka 69. člena ZGD-1	Družba nima obveznosti, ki bi bile zavarovane s stvarnim jamstvom	
Razkritje informacij iz 6. točke drugega odstavka 69. člena ZGD-1	Družba ni obravnavala - odobrila posojil in predujmov.	
Razkritje informacij iz 10. točke drugega odstavka 69. člena ZGD-1	Družba ni imela lastnih deležev.	
Predlog razporeditve dobička ali obravnavanja izgube ter razporeditev dobička ali obravnavanje izgube iz drugega odstavka 58. člena ZGD-1	Izguba obravnavanega leta bo povečala izgubo iz preteklega leta.	

(Vir: Bilanca stanja na dan 31.12.2021, www.ajpes.si)

2.3.1.2. Izkaz poslovnega izida družbe ILANA d.d. za obdobje od 01.01.2021 do 31.12.2021

	2021	2020
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	0,00	0,00
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0,00	0,00
3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	0,00	0,00
4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	0,00	0,00
5. Stroški blaga, materiala in storitev	87.277,06	92.241,16
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	0,00	0,00
b) Stroški storitev	87.277,06	92.241,16
6. Stroški dela	0,00	0,00
a) Stroški plač	0,00	0,00
b) Stroški pokojninskih zavarovanj	0,00	0,00
c) Stroški drugih socialnih zavarovanj	0,00	0,00
č) Drugi stroški dela	0,00	0,00
7. Odpisi vrednosti	0,00	0,00
a) Amortizacija	0,00	0,00
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0,00	0,00
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0,00	0,00
8. Drugi poslovni odhodki	6.525,00	0,00
9. Finančni prihodki iz deležev	0,00	0,00
10. Finančni prihodki iz danih posojil	0,00	0,00
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	0,00	0,00
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0,00	0,00
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0,00	0,00
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0,00	0,00
15. DRUGI PRIHODKI	0,00	0,00
16. DRUGI ODHODKI	0,01	0,00
17. DAVEK IZ DOBIČKA	0,00	0,00
18. ODLOŽENI DAVKI	0,00	0,00
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (ČISTI DOBIČEK/IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA)	(-93.802,07)	(-92.241,16)
20. POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU	0,00	0,00

	2021	2020
21. PRENESENI DOBIČEK/IZGUBA	(-690.686,08)	(-598.444,92)
22. ZMANJŠANJE KAPITALSKIH REZERV	0,00	0,00
23. ZMANJŠANJE REZERV IZ DOBIČKA	0,00	0,00
a) zmanjšanje zakonskih rezerv	0,00	0,00
b) zmanjšanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0,00	0,00
c) zmanjšanje statutarjih rezerv	0,00	0,00
č) zmanjšanje drugih rezerv iz dobička	0,00	0,00
24. POVEČANJE REZERV IZ DOBIČKA	0,00	0,00
a) povečanje zakonskih rezerv	0,00	0,00
b) povečanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0,00	0,00
c) povečanje statutarjih rezerv	0,00	0,00
č) povečanje drugih rezerv iz dobička	0,00	0,00
24.a DOLGOROČNO ODLOŽENI STROŠKI RAZVIJANJA NA BILANČNI PRESEČNI DAN	0,00	0,00
25. BILANČNI DOBIČEK/IZGUBA	(-784.488,15)	(-690.686,08)

(Vir: Izkaz poslovnega izida v obdobju od 1.1. do 31.12.2021, www.ajpes.si)

3. PODATKI O PREVZEMNIKU

3.1. Osnovni podatki o prevzemniku

3.1.1. Firma in sedež prevzemnika

Firma prevzemnika: BHM Logistics II a.s.
Kratka firma prevzemnika: BHM Logistics II a.s.
Matična številka: 14002906
Davčna številka: CZ 14002906
Sedež: Praga
Naslov: Ovocný trh 1096/8, Staré Město, 110 00 Praga 1, Češka
Datum ustanovitve: 02.12.2021
V nadaljevanju: »BHM Logistics II a.s.« ali »prevzemnik«

Osnovni podatki večinskega lastnika prevzemnika:

Firma: Tahoe Invest a.s.
Kratka firma: Tahoe Invest a.s.
Matična številka: 08535655
Davčna številka: CZ 08535655
Sedež: Praga
Naslov: Ovocný trh 1096/8, Staré Město, 110 00 Praga 1, Češka

3.1.2. Osnovna dejavnost prevzemnika

Osnovna dejavnost prevzemnika, kot je razvidna iz vpogleda v poslovni register je oddajanje stanovanjskih in ne stanovanjskih nepremičnin ter upravljanje z lastnimi nepremičninami.

3.1.3. V sodni register vpisani osnovni kapital

Osnovni kapital prevzemnika, kot je vpisan v sodni register Češke republike znaša 2.000.000,00 CZK. Preračunano v EUR po dnevni tečajnici Banke Slovenije na dan 07.06.2022 in za valuto CZK znaša 24,739, osnovni kapital prevzemnika, kot je vpisan v sodni register Češke republike znaša 80.844,01 EUR .

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

IMETNIK	ŠTEVILO DELNIC	DELEŽ GLASOVALNIH PRAVIC V %
Tahoe Invest a.s.	168	84,00
Cottage Investment a.s.	22	11,00
AZH Holding Zrt	10	5,00

3.1.5. Člani nadzornega sveta prevzemnika

Edina članica nadzornega sveta družbe prevzemnika je Miroslava Beťková, predsednica nadzornega sveta.

3.1.6. Člani uprave oziroma posloводства prevzemnika

Člani posloводства prevzemnika so Miloš Kratochvíl, glavni izvršni direktor in Jan Chaloupka, izvršni direktor.

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 s prevzemnikom:

Popis povezanih oseb prevzemnik razkriva v Prilogi 2 tega prevzemnega prospekta.

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
ILAR	0	17.617	17.617

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

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
ILAR	IPB NALOŽBE, d.o.o.	8.112	0	8.112
ILAR	BLDG7 d.o.o.	529	0	529
ILAR	ISKRA, d.o.o.	1.877	40	1.917
ILAR	Finadria GmbH	110	0	110
ILAR	TARMEA7 LIMITED	6.917	0	6.917
ILAR	GALOP d.o.o.	610	0	610
ILAR	KEOPA d.o.o.	0	2.465	1.742
ILAR	Vukajlo Lainović	1.300	0	1.300
ILAR	Stevan Rogić	1.096	0	1.096
ILAR	Jožef Čas	1.565	483	2.048

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

Osebe, ki v smislu 8. člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom, niso pridobivale in niso imetniki drugih vrednostnih papirjev izdajatelja.

3.4. Osnovni finanční podatki o prevzemniku

3.4.1. Finanční izkazi za obdobje od 01.01.2020 do 31.12.2020

Družba BHM Logistics II a.s. oziroma prevzemnik je bila ustanovljena 02.12.2021, zaradi česar družba še nima pripravljenih finančnih izkazov. Prevzemnik tako v nadaljevanju vključuje finančne izkaze večinskega lastnika, družbe Tahoe Invest a.s. za leto 2020, saj družba skladno s češko zakonodajo za leto 2021 še nima pripravljenih finančnih izkazov.

3.4.1.1. Revidiran izkaz finančnega položaja družbe Tahoe Invest a.s. na dan 31.12.2020

Firma: Tahoe Invest a.s.	
Identifikační číslo: 08535655	
Právní forma: akciová společnost	
Předmět podnikání: holdingová společnost	
Rozvahový den: 31. prosince 2020	
Datum sestavení účetní závěrky: 11. května 2021	
ROZVAHA (v celých tisících Kč)	

označ. a	AKTIVA b	řád. c	31.12.2020			31.12.2019
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	6 600 680	-3 050 000	3 550 680	3 599 544
B.	Stálá aktiva	003	5 463 887	-3 050 000	2 413 887	530 892
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	5 463 887	-3 050 000	2 413 887	530 892
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	5 463 887	-3 050 000	2 413 887	530 892
C.	Oběžná aktiva	037	1 136 793	0	1 136 793	3 068 652
C. II.	Pohledávky	046	60 358	0	60 358	0
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	60 358	0	60 358	0
C. II. 1. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	60 358	0	60 358	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	072	33 403	0	33 403	0
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	33 403	0	33 403	0
C. IV.	Peněžní prostředky	075	1 043 032	0	1 043 032	3 068 652
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	1 043 032	0	1 043 032	3 068 652

označ. a	PASIVA b	řád. c	31.12.2020	31.12.2019
			5	6
	PASIVA CELKEM	082	3 550 680	3 599 544
A.	Vlastní kapitál	083	3 550 416	3 599 336
A. I.	Základní kapitál	084	3 000	3 000
A. I. 1.	Základní kapitál	085	3 000	3 000
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	3 579 892	3 579 892
A. II. 1.	Ážio	089	3 579 892	3 579 892
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	16 444	0
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	16 444	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	-48 920	16 444
B. + C.	Cizí zdroje	104	250	208
C.	Závazky	110	250	208
C. II.	Krátkodobé závazky	126	250	208
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	0	176
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	250	32
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	250	32
D.	Časové rozlišení pasiv	147	14	0
D. 1.	Výdaje příštích období	148	14	0

(Vir: Tahoe Invest a.s., Letno poročilo družbe za leto 2020)

Firma: Tahoe Invest a.s.
 Matična številka: 08535655
 Pravna oblika: Delniška družba
 Predmet poslovanja: holdinška družba
 Stanje na dan: 31. december 2020
 Datum izdelave zaključnega računa: 11. maj 2021

BILANCA STANJA

(v celih tisočih EUR)

oznaka a	AKTIVA b	vrst. c	31. 12. 2020			31. 12. 2019
			Bruto 1	Korekcija 2	Neto 3	Neto 4
	AKTIVA SKUPNO	001	251,502	-116,213	135,290	141,659
B.	Trajna aktiva	003	208,188	-116,213	91,975	20,893
B. III.	Dolgoročno finančno premoženje	027	208,188	-116,213	91,975	20,893
B. III. 1.	Deleži – obvladana ali obvladujoča oseba	028	208,188	-116,213	91,975	20,893
C.	Aktiva v obtoku	037	43,315	0	43,315	120,766
C. II.	Terjatve	046	2,300	0	2,300	0
C. II. 1.	Dolgoročne terjatve	047	2,300	0	2,300	0
C. II. 1. 2.	Terjatve - obvladana ali obvladujoča oseba	049	2,300	0	2,300	0
C. III.	Kratkoročno finančno premoženje	072	1,273	0	1,273	0
C. III. 2.	Ostalo kratkoročno finančno premoženje	074	1,273	0	1,273	0
C. IV.	Denarna sredstva	075	39,742	0	39,742	120,766
C. IV. 2.	Denarna sredstva na računih	077	39,742	0	39,742	120,766

oznaka a	PASIVA b	vrst. c	31.12.2020	31.12.2019
			5	6
	PASIVA SKUPNO	082	135,290	141,659
A.	Lastno premoženje	083	135,290	141,659
A. I.	Osnovno premoženje	084	114	118
A. I. 1.	Osnovno premoženje	085	114	118
A. II.	Ažio in kapitalski skladi	088	136,403	140,885
A. II. 1.	Ažio	089	136,403	140,885
A. IV.	Poslovni izid preteklih let (+/-)	099	627	0
A. IV. 1.	Nerazporejeni dobiček ali nepokrita izguba preteklih let (+/-)	100	627	0
A. V.	Poslovni izid tekočega obračunskega obdobja (+/-)	102	-1,864	647
B. + C.	Tuji viri	104	10	8
C.	Obveznosti	110	10	8
C. II.	Kratkoročne obveznosti	126	10	8
C. II. 4.	Obveznosti iz poslovanja	132	0	7
C. II. 8.	Ostale obveznosti	136	10	1
C. II. 8. 6.	Predvideni pasivni računi	142	10	1
D.	Časovna razmejitev pasiv	147	1	0
D. 1.	Odhodki prihodnjih obdobj	148	1	0

(Vir: Tahoe Invest a.s., Letno poročilo družbe za leto 2020)

3.4.1.2. Revidiran izkaz poslovnega izida družbe Tahoe Invest a.s. v obdobju od 01.01.2020 do 31.12.2020

Firma: Tahoe Invest a.s. Identifikačni číslo: 08535655 Právní forma: akciová společnost Předmět podnikání: holdingová společnost Rozvahový den: 31. prosince 2020 Datum sestavení účetní závěrky: 11. května 2021	
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (v celých tisících Kč)	

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			2020	2019
a	b	c	1	2
A.	Výkonová spotřeba	03	1 964	483
A. 3.	Služby	06	1 964	483
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-1 964	-483
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	79 162	3 066 989
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	79 162	3 066 989
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	79 167	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	14 102	14
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	3 504	0
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	10 598	14
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	3 050 000
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	2 369	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	1 984	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	385	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	2 626 870	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	2 685 554	76
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-46 956	16 927
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-48 920	16 444
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-48 920	16 444
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-48 920	16 444
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	2 720 134	3 067 003

(Vir: Tahoe Invest a.s., Letno poročilo družbe za leto 2020)

Revidiran izkaz poslovnega izida družbe Tahoe Invest a.s. v obdobju od 01.01.2020 do 31.12.2020 v valuti EUR in preveden v slovenščino

Firma: Tahoe Invest a.s. Matična številka: 08535655 Pravna oblika: Delniška družba Predmet poslovanja: holdinška družba Stanje na dan: 31. december 2020 Datum izdelave zaključnega računa: 11. maj 2021	
BILANCA USPEHA (v celih tisočih EUR)	

Oznaka	BESEDILO	Vrst.	Dejansko stanje v obračunskem obdobju	
			2020	2019
a	b	c	1	2
A.	Poraba za zagotavljanje poslovanja	03	74	19
A. 3.	Storitve	06	74	19
*	Poslovni izid iz poslovanja (+/-)	30	-74	-19
IV.	Prihodki iz dolgoročnega finančnega premoženja - deleži	31	2,994	119,468
IV. 1.	Prihodki iz deležev - obvladana ali obvladujoča oseba	32	2,994	119,468
G.	Stroški, nastali v zvezi s prodanimi deleži	34	2,994	0
VI.	Prihodki iz obresti in podobni prihodki	39	533	1
VI. 1.	Prihodki iz obresti in podobni prihodki - obvladana ali obvladujoča oseba	40	133	0
VI. 2.	Ostali prihodki iz obresti in podobni prihodki	41	401	1
I.	Popravki vrednosti in rezerve na finančnem področju	42	0	118,806
J.	Odhodki za obresti in podobni odhodki	43	90	0
J. 1.	Odhodki za obresti in podobni odhodki - obvladana ali obvladujoča oseba	44	75	0
J. 2.	Ostali odhodki za obresti in podobni odhodki	45	15	0
VII.	Ostali finančni prihodki	46	99,337	0
K.	Ostali finančni stroški	47	101,556	3
*	Finančni poslovni izid (+/-)	48	-1,776	659
**	Poslovni izid pred obdavčitvijo (+/-)	49	-1,850	641
**	Poslovni izid po obdavčitvi (+/-)	53	-1,850	641
***	Poslovni izid za obračunsko obdobje (+/-)	55	-1,850	641
	Čisti prihodek za obračunsko obdobje = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	102,864	119,469

(Vir: Tahoe Invest a.s., Letno poročilo družbe za leto 2020)



Zpráva nezávislého auditora

akcionáři společnosti Tahoe Invest a.s.

Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Tahoe Invest a.s., se sídlem Ovocný trh 1096/8, Staré Město, Praha 1 („Společnost“) k 31. prosinci 2020, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 31. prosince 2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 31. prosinci 2020,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2020,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. prosince 2020,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2020, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami (společně „auditorské předpisy“). Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Nezávislost

V souladu s Etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky (včetně Mezinárodních standardů nezávislosti) vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních („kodex IESBA“) a přijatým Komorou auditorů České republiky a se zákonem o auditorech jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z kodexu IESBA a ze zákona o auditorech.

Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá správní rada Společnosti. Jak je definováno v § 2 písm. b) zákona o auditorech, ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace jeví jako významně nesprávné. Také jsme posoudili, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti i na postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika
T: +420 251 151 111, www.pwc.com/cz

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod evidenčním číslem 021.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace vypracované v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme nezjistili.

Odpovědnost správní rady Společnosti za účetní závěrku

Správní rada Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je správní rada Společnosti povinna posoudit, zda je Společnost schopna nepetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy správní rada plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s auditorskými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s auditorskými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti správní rada Společnosti uvedla v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky správní radou, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat správní radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

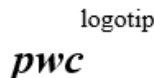
11. května 2021

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

Tato zpráva je určena akcionáři společnosti Tahoe Invest a.s.



Poročilo neodvisnega revizorja

delničarju družbe Tahoe Invest a.s.

Naša izjava

Na podlagi našega mnenja izkazuje zaključni račun resničen in pošten prikaz finančnega položaja družbe Tahoe Invest a.s., s sedežem Ovocný trh 1096/8, Staré Město, Praha 1 („Družba“) na dan 31. decembra 2020, njene finančne uspešnosti in njenih denarnih tokov za leto, ki se zaključuje 31. decembra 2020, v skladu s češkimi računovodskimi predpisi.

Predmet revizije

Zaključni račun Družbe je sestavljen iz:

- bilance stanja na dan 31. decembra 2020,
- bilance uspeha za leto, ki se zaključuje 31. decembra 2020,
- izkaza gibanja lastnega kapitala za leto, ki se zaključuje 31. decembra 2020,
- izkaza denarnih tokov za leto, ki se zaključuje 31. decembra 2020 in
- priloge zaključnega računa, ki vsebuje bistvene računovodske metode in ostala pojasnila.

Podlaga za izjavo

Revizijo smo opravili v skladu z zakonom o revizorjih in standardi revidiranja Zveze revizorjev Češke republike, ki so Mednarodni standardi revidiranja dopolnjeni in zajeti v s tem povezanih aplikacijskih klavzulah o uporabi (skupno „pravila za revidiranje“). Naša odgovornost, opredeljena s temi pravili, je natančneje opisana v razdelku Odgovornost revizorja za revizijo zaključnega računa.

Domnevamo, da dokazila, ki smo jih zbrali, nudijo zadostno in ustrezno podlago za našo revizijsko izjavo.

Neodvisnost

V skladu z Etičnim kodeksom za revizorje in računovodske strokovnjake (vključno z Mednarodnimi standardi neodvisnosti) izdanim od Odbora za mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake („kodeks IESBA“) in sprejetim od Zveze revizorjev Češke republike in z zakonom o revizorjih smo neodvisni od Družbe, izpolnili pa smo tudi ostale etične obveznosti izhajajoče iz kodeksa IESBA in iz zakona o revizorjih.

Ostale informacije

Za ostale informacije odgovarja upravni odbor Družbe. Kot je opredeljeno v § 2, črka b) zakona o revizorjih, štejejo za ostale informacije informacije, navedene v letnem poročilu zunaj zaključnega računa in našega revizijskega poročila.

Naša izjava glede zaključnega računa se na ostale informacije ne nanaša. Kljub temu je sestavni del naših obveznosti, povezanih z revizijo zaključnega računa, seznanitev z ostalimi informacijami in presoja, ali ostale informacije niso v pomembnem neskladju z zaključnim računom ali našim vedenjem o Družbi, pridobljenim med potekom revizije ali pa, da se takšne informacije ne kažejo kot bistveno netočne. Presodili smo tudi, ali so bile ostale informacije v vseh bistvenih ozirih pripravljene v skladu z ustreznimi pravnimi predpisi. Ta presoja pomeni, ali ostale informacije izpolnjujejo zahteve pravnih predpisov glede formalnosti, kot tudi postopka za izdelavo ostalih informacij v kontekstu pomembnosti.

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Češka republika
T: +420 251 151 111, www.pwc.com/cz

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. s sedežem Hvězdova 1734/2c 140 00 Praha 4, MŠ: 40765521, vpisana v poslovnem registru, ki ga vodi Mestno sodišče v Prazi, razdelek C, vl. list 3637 in v spisku revizijskih družb pri Zvezi revizorjev Češke republike pod evidenčno številko 021

Na podlagi izvedenih postopkov med potekom naše revizije, do mere, ki jo lahko presodimo, so po našem mnenju:

- ostale informacije, ki opisujejo dejstva, katera so tudi predmet prikaza v zaključnem računu, v vseh pomembnih ozirih v skladu z zaključnim računom in
- ostale informacije izdelane v skladu s pravnimi predpisi.

Nadalje smo dolžni navesti, ali na osnovi poznavanja in razumevanja Družbe in okolja, v katerem deluje, do katerega smo prišli med izvajanjem revizije, ostale informacije ne vsebujejo pomembnih nepravilnosti. Nobene pomembne nepravilnosti nismo ugotovili.

Odgovornost upravnega odbora Družbe za zaključni račun

Upravni odbor Družbe odgovarja za izdelavo zaključnega računa, ki prikazuje resničen in pošten prikaz v skladu s češkimi računovodskimi predpisi in za takšen notranji kontrolni sistem, ki ga smatra za nujno potrebnega za izdelavo zaključnega računa tako, da ne bi vseboval pomembnih nepravilnosti povzročenih z goljufijo ali napako.

Pri izdelavi zaključnega računa je upravni odbor Družbe dolžan presoditi, ali je Družba sposobna neprekinjenega poslovanja, in če je to relevantno, v prilogi zaključnega računa opisati zadeve v zvezi z njenim neprekinjenim poslovanjem in uporabo predpostavke neprekinjenega poslovanja pri izdelavi zaključnega računa, razen v primerih, ko upravni odbor načrtuje ukinitve Družbe ali zaključek njene dejavnosti, oz. ko nima druge realne možnosti, kot da to stori.

Odgovornost revizorja za revizijo zaključnega računa

Naš cilj je pridobivanje razumnega zagotovila, da zaključni račun kot celota ne vsebuje pomembnih nepravilnosti, povzročenih z goljufijo ali napako in izdaja poročila revizorja, ki vsebuje našo izjavo. Razumno zagotovilo predstavlja veliko mero gotovosti, čeprav ne pomeni jamstva, da bo revizija, izvedena v skladu z revizijskimi predpisi, v vseh primerih v zaključnem računu razkrila morebitno obstoječo pomembno nepravilnost. Nepravilnosti lahko nastanejo kot posledica goljufije ali napak, za pomembne pa se smatrajo, če je mogoče realno predpostavljati, da bi posamično ali skupno lahko vplivale na ekonomske odločitve, ki jih uporabniki zaključnega računa na njegovi podlagi sprejmejo.

Pri izvajanju revizije v skladu s pravili za revidiranje je naša obveznost uveljavljanje strokovne presoje med potekom celotne revizije in ohranjanje poklicnega skepticizma. Nadalje je naša obveznost:

- Identifikacija in ocena tveganja pomembne nepravilnosti zaključnega računa, povzročene z goljufijo ali napako, predlaganje in izvajanje revizijskih postopkov, ki na takšna tveganja reagirajo ter pridobivanje zadostnih in ustreznih revizijskih dokazil, da lahko na njihovi osnovi podamo izjavo. Tveganje, da pomembne nepravilnosti, do katere je prišlo zaradi goljufije, ne bomo odkrili, je večje od tveganja, da ne bi odkrili pomembne nepravilnosti povzročene zaradi napake, ker so sestavni deli goljufije lahko tajni dogovori, ponarejanje, namerne pozabljenosti, neresnične izjave ali izogibanje notranjim kontrolam.
- Seznanjanje se z notranjim kontrolnim sistemom Družbe, relevantnim za revizijo v takšnem obsegu, da lahko predlagamo revizijske postopke, ki ustrezajo danim okoliščinam, in ne zato, da bi lahko izrazili mnenje glede učinkovitosti njenega notranjega kontrolnega sistema.
- Presoja ustreznosti uporabljenih računovodskih pravil, primernosti izvedenih računovodskih ocen in informacij, ki jih je v tej zvezi navedel upravni odbor Družbe v prilogi zaključnega računa.

- Presoja ustreznosti uporabe predpostavke neprekinjenega poslovanja pri izdelavi zaključnega računa s strani upravnega odbora, in to, ali z ozirom na zbrane revizijske dokaze obstaja pomembna negotovost, izhajajoča iz dogodkov ali pogojev, ki bi lahko vnesli precejšen dvom o zmožnosti neprekinjenega poslovanja Družbe. Če pridemo do zaključka, da takšna pomembna negotovost obstaja, ja naša obveznost, da v našem poročilu opozorimo na v tej zvezi navedene informacije v prilogi zaključnega računa, in če takšne informacije ne zadostujejo, da izrazimo spremenjeno mnenje. Naši zaključki, ki zadevajo zmožnost neprekinjenega poslovanja Družbe, izhajajo iz dokazil, ki smo jih pridobili do datuma našega poročila. Vendar pa lahko prihodnji dogodki ali pogoji pripeljejo do tega, da Družba zmožnost neprekinjenega poslovanja izgubi.
- Ocena celovite predstavitve, razčlenitve in vsebine zaključnega računa, vključno s prilogo, in nadalje to, ali zaključni račun prikazuje osnovne transakcije in dogodke na način, ki vodi do resničnega prikaza.

Naša dolžnost je obveščanje upravnega odbora, poleg ostalega o načrtovanem obsegu in časovnem okviru revizije in o pomembnih ugotovitvah, do katerih smo med njenim potekom prišli, vključno z ugotovljenimi pomembnimi pomanjkljivostmi v sistemu notranje kontrole.

11. maj 2021

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
ki jo zastopa partner

Nečitljiv podpis
Ing. Tomáš Bašta
zakoniti revizor, evidenčna št. 1966

To poročilo je namenjeno delničarju družbe Tahoe Invest a.s.

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

Klemen Šešok, direktor družbe IPB NALOŽBE, d.o.o., ki opravlja tudi funkcijo direktorja družbe BLDG7 d.o.o. in funkcijo direktorja družbe Finadria GmbH, poleg tega opravlja funkcijo direktorja ciljne družbe. Matija Šešok, direktor družbe IPB NALOŽBE, d.o.o., ki opravlja tudi funkcijo direktorja družbe BLDG7 d.o.o. in funkcijo direktorja družbe Finadria GmbH, poleg tega opravlja funkcijo člana nadzornega sveta ciljne družbe. Vukajlo Lainović, opravlja funkcijo člana nadzornega sveta ciljne družbe. Stevan Rogić, opravlja funkcijo člana nadzornega sveta ciljne družbe.

Osebe, s katerimi prevzemnik deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, so se kot delničarji ciljne družbe udeleževali skupščin ciljne družbe in na njih uveljavljali svojo glasovalno pravico. Poleg tega so prevzemnik in osebe, s katerimi prevzemnik deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, dne 06.06.2022 sklenili en Delničarski sporazum in dne 07.06.2022 drugi Delničarski sporazum, s katerima so se dogovorili, da bodo skupaj nastopali pri prevzemu ciljne družbe.

4. PREDVIDENE POSLEDICE PREVZEMNE PONUDBE

4.1. Cilj prevzemne ponudbe

Prevzemnik z objavo prevzemne ponudbe izpolnjuje obveznosti skladno z ZPre-1, ki jih imajo prevzemnik in osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, glede podaje prevzemne ponudbe zaradi doseganja prevzemnega pragu. Cilj prevzemne ponudbe je tudi pridobiti čim večje število delnic ciljne družbe, ter na ta način popolnoma konsolidirati lastništvo ciljne družbe, kar bi omogočilo optimizacijo upravljanja ciljne družbe.

Prevzemnik je pregledal in analiziral dostopne podatke in poročila o poslovanju ciljne družbe ter ocenjuje, da ima ciljna družba z oblikovano poslovno politiko potencial za še bolj uspešno poslovanje v prihodnosti in da je poslovna dejavnost ciljne družbe perspektivna z vidika rasti, pri kateri lahko ciljni družbi bistveno pripomore kapitalska trdnost ter tako zagotovi uspešno poslovanje v prihodnosti. Prevzemnik in osebe, ki z njim delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, bodo po zaključenem prevzemnem postopku razmislili o izvedbi izključitve manjšinskih delničarjev.

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 je bil ustanovljen z namenom pridobitve in lastništva delnic ILAR. Za izpolnitev tega namena so delničarji prevzemnika zagotovili lastna sredstva, ki so bila prenesena na prevzemnika na podlagi sklepa skupščine in pogodb o prispevkih med posameznimi delničarji in prevzemnikom o prispevku v kapitalske rezerve prevzemnika. Vsak delničar razpolaga z zadostnimi lastnimi sredstvi za vplačilo. Večinski lastnik prevzemnika ima v lasti znatna sredstva (v različnih oblikah, vključno z denarnimi sredstvi na računu), kar je razvidno iz priložene bilance stanja večinskega lastnika pod točko 3.4. Vsi delničarji prevzemnika so pripravljeni financirati morebitne nadaljnje nakupe delnic ILAR.

Prevzemnik oziroma osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, za plačilo vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba, niso na nikakršen način, posredno ali neposredno, dali ali se zavezali dati v zastavo ali zavarovanje vrednostnih papirjev ciljne družbe, ki niso v

njihovi lasti. Prevzemnik oziroma osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, za plačilo vrednostnih papirjev ciljne družbe niso na nikakršen način, posredno ali neposredno, dali ali se zavezali 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 zaenkrat ne načrtuje pomembnejšega prestrukturiranja ali združevanja poslovnih funkcij v ciljni družbi, oziroma spremembe lokacije oziroma sedeža poslovanja ciljne družbe.

4.3.2. Politika zaposlovanja

Prevzemna ponudba ne bo vplivala na obstoječa delovna mesta delavcev in posloводства ciljne družbe. Bo pa prevzemnik skladno z Delničarskim sporazumom z dne 07.06.2022 po zaključku prevzemnega postopka predlagal 3 nove člane nadzornega sveta v ciljni družbi in hkrati tudi imenoval še enega člana posloводства v ciljni družbi.

4.3.3. Spremembe statuta

Prevzemnik bo predlagal spremembe posameznih določb statuta ciljne družbe, v kolikor bo ocenil, da je to potrebno.

4.3.4. Delitev dobička

Prevzemnik bo s preudarnostjo dobrega gospodarja sodeloval pri določanju politike 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

Prevzemnik, 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.«

Praga, 27.06.2022

BHM Logistics II a.s.

Miloš Kratochvíl, glavni izvršni direktor

Jan Chaloupka, izvršni direktor

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: BHM Logistics II a.s.

2. NASLOV OZ. SEDEŽ PREVZEMNIKA: Ovocný trh 1096/8, Staré Město, 110 00 Praga 1, Češka

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
1	P	ILAR	12.593	1.410,35	17.760.538	03.05.2022	0	12.593
2	P	ILAR	1.700	1.410,00	2.397.000	27.05.2022	12.593	14.293
3	P	ILAR	723	1.410,00	1.019.430	08.06.2022	14.293	15.016
4	P	ILAR	1.558	1.410,00	2.196.780	08.06.2022	15.016	16.574
5	P	ILAR	1.043	1.410,00	1.470.630	08.06.2022	16.574	17.617

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Praga, 27.06.2022

BHM Logistics II a.s.

Miloš Kratochvíl, glavni izvršni direktor

Jan Chaloupka, izvršni direktor

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: IPB NALOŽBE, d.o.o.

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
/	/	/	/	/	/	/	/	/

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Ljubljana, 27.06.2022

IPB NALOŽBE, d.o.o.

Klemen Šešok, direktor

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: BLDG7 d.o.o.

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
/	/	/	/	/	/	/	/	/

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Ljubljana, 27.06.2022

BLDG7 d.o.o.

Klemen Šešok, direktor

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: ISKRA, d.o.o.
2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Stegne 21, 1000 Ljubljana

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
1	P	ILAR	40	1.000,00	40.000	03.09.2021	1.877	1.917

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

Ljubljana, 27.06.2022

ISKRA, d.o.o.

Dušan Šešok, direktor

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Finadria GmbH

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Südliche Münchner Str. 55, 82031 Grünwald, Nemčija

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
/	/	/	/	/	/	/	/	/

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Grünwald, 27.06.2022

Finadria GmbH

Klemen Šešok, direktor

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1:
TARMEA7 LIMITED

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Pavlou
Nirvana, 4, 4th floor, 3021 Limassol, Ciper

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
/	/	/	/	/	/	/	/	/

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Limassol, 27.06.2022

TARMEA7 LIMITED

Eleni Potamitou, direktor

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: GALOP d.o.o.

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
1	O	ILAR	723	860,73	622.307,79	07.06.2022	3.075	2.352
2	O	ILAR	1.742	860,73	1.499.391,66	21.06.2022	2.352	610

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Ljubljana, 27.06.2022

GALOP d.o.o.

Željko Miklič, direktor

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: KEOPA d.o.o.

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
1	P	ILAR	723	860,73	622.307,79	07.06.2022	0	723
2	O	ILAR	723	1.410,00	1.019.430	08.06.2022	723	0
3	P	ILAR	1.742	860,73	1.499.391,66	21.06.2022	0	1.742

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Ljubljana, 27.06.2022

KEOPA d.o.o.

Roman Šimenc, direktor

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1:
Vukajlo Lainović

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Majora
Branka Vukosaljevića 154, Beograd, Srbija

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
1	O	ILAR	1.700	1.410,00	2.397.000	27.05.2022	4.558	2.858
2	O	ILAR	1.558	1.410,00	2.196.780	08.06.2022	2.858	1.300

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Beograd, 27.06.2022

Vukajlo Lainović

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1:
Stevan Rogić

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Šimanovačka
27, Sremski Mihaljevci, Srbija

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
1	O	ILAR	1.043	1.410,00	1.470.630	08.06.2022	2.139	1.096

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Sremski Mihaljevci, 27.06.2022

Stevan Rogić

OBRAZEC PRE-VP12

1. IME IN PRIIMEK OZ. FIRMA OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Jožef Čas

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Dobrava 47, 2360 Radlje ob Dravi

Zap.št. posla	P/O	Vrednostni papir	Količina	Cena (EUR)	Skupna vrednost posla (EUR)	Datum transakcije	Predhodno stanje	Končno stanje
1	P	ILAR	483	1.340,00	647.220	22.04.2022	1.565	2.048

P/O = pridobitev(P) / odsvojitev(O)

Slovenj Gradec, 27.06.2022

Jožef Čas



**POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA
GLEDE PRIMERNOSTI CENE V PREVZEMNI
PONUDBI**

Prevzemniku družbe ILANA d.d.

Grant Thornton Audit d.o.o.
Linhartova 11a
1000 Ljubljana

Reg. št.: 1/29721/00
Os. kapital: EUR 8.763,00
Št. vpisa v reg. rev. družb:
RD-A-48/97

T +386 1 434 18 00
E office@si.gt.com
W grantthornton.si
L grant-thornton-slovenia

Mnenje

Na podlagi sklepa Okrožnega sodišča v Ljubljani NG 34/2022 z dne 16. 6. 2022 o imenovanju revizorja primernosti cene v prevzemni ponudbi za delnice ciljne družbe ILANA d.d., Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana, smo pregledali primernost cene na delnico, ki jo načrtuje v prevzemni ponudbi ponuditi družba BHM Logistics II a.s., Ovocný trh 1096/8, Staré Město, 110 00 Praha 1, (v nadaljevanju: prevzemnik).

Odgovornost posloводства prevzemnika

Uprava prevzemnika je odgovorna za objavo prevzemne namere in za izdelavo prevzemne ponudbe, vključno z opredelitvijo prevzemne cene. Nameravana prevzemna cena delnice ciljne družbe je opredeljena v višini 1.410,35 EUR za delnico.

Revizorjeva odgovornost in sodila

Naša odgovornost je pregledati načrtovano prevzemno ponudbo in izraziti sprejemljivo zagotovilo o tem, ali je ponujena prevzemna cena za delnico ciljne družbe primerna. Pregled smo opravili v skladu z Mednarodnim standardom poslov dajanja zagotovil 3000 (MSZ 3000). Ta standard zahteva, da revizor izpolnjuje etične zahteve ter načrtuje in izvaja postopke za pridobitev omejenega zagotovila o tem, ali je prevzemnik določil primerno ceno v prevzemni ponudbi.

Za namene tega posla nismo odgovorni za posodabljanje ali ponovno izdajanje katerih koli poročil ali mnenj o katerih koli računovodskih informacijah iz preteklosti, uporabljenih pri pripravi cene prevzemne ponudbe ali dokumentov, ki se nanjo nanašajo. Prav tako med izvajanjem tega posla nismo opravili revizije ali preiskave računovodskih informacij, uporabljenih pri pripravi cene v prevzemni ponudbi.

Glede na zahteve 28. člena Zakona o prevzemih (ZPre-1) in 583. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) pregled vključuje preizkuševalno preverjanje ustreznih dokazov o:

- tem, katere metode ocenjevanja vrednosti podjetij so bile uporabljene pri določitvi prevzemne cene ciljne družbe,

- razlogih, zaradi katerih je uporaba teh metod v konkretnem primeru primerna za določitev višine prevzemne cene in
- vrednostih, ki so bile ugotovljene pri uporabi vsake od teh metod, če je bilo za določitev višine prevzemne cene uporabljenih več metod.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostna in ustrezna osnova za naše mnenje.

Povzetek opravljenega dela

Presoja primernosti cene za delnico družbe ILANA d.d., ki jo ponuja prevzemnik v načrtovani prevzemni ponudbi, je bila izvedena na osnovi ocene vrednosti družbe ILANA d.d. na dan 31. 12. 2021. Ocena vrednosti družbe ILANA d.d. je bila pripravljena na osnovi internega modela vrednotenja družbe BHM Logistics II a.s.

Pri odločanju o izboru metod vrednotenja cene delnice družbe ILANA d.d. je ocenjevalec upošteval najbolj razširjene metode ocenjevanja vrednosti in sicer metodo kapitalizacije prihodkov, metodo diskontiranih denarnih tokov in metodo tržne vrednosti kvadratnega metra zemljišč. Ocenjevalec je pri ocenjevanju uporabil predpostavko delujočega podjetja. Ocenjevalec je na zgoraj omenjeni način izračunal vrednost sredstev družbe I.P.B. d.o.o. Srbija, ki je v 100% lasti družbe ILANA d.d. in v naravi predstavlja zemljišča, zgradbe in zgradbe v gradnji. Ocenjevalec je za izračun spodnje vrednosti zgradb in zgradb v gradnji uporabil metodo kapitalizacije prihodkov, za zgornjo vrednost metodo diskontiranih denarnih tokov in za vrednost zemljišč metodo povprečne tržne vrednosti kvadratnega metra istovrstnih zemljišč. Na osnovi izračuna vrednosti sredstev družbe I.P.B. d.o.o. Srbija, je nato ocenjevalec preračunal višino naložbe v družbo I.P.B. d.o.o. Srbija izkazane v računovodskih izkazih družbe ILANA d.d. na njeno pošteno vrednost. Na osnovi omenjenega preračuna je ocenjevalec izračunal neto vrednost sredstev družbe ILANA d.d., ki je bila nato osnova za izračun vrednosti delnice družbe ILANA d.d..

Ker je bil predmet ocenjevanja vrednosti ena delnica iz svežnja 100% delnic družbe ILANA d.d., se ocenjevanje vrednosti nanaša na 100% lastniški delež, zato pri ocenjevanju ocenjevalec ni uporabil odbitka za pomanjkanje obvladovanja.

Ocenjevalec je na osnovi dejstev, uporabljenih ustreznih predpostavk in ustreznih metod vrednotenja, uporabljenih v cenitvi vrednosti ocenil, da pravična vrednost ene delnice družbe ILANA d.d. na dan 31. 12. 2021 znaša v razponu med 1.253,92 in 1.485,34 EUR. Prevzemnik bo v prevzemni ponudbi ponudil vrednost v višini 1.410,35 EUR na delnico družbe ILANA d.d..

Sklep

Po našem mnenju predstavlja nameravana prevzemna cena v višini 1.410,35 EUR za delnico družbe ILANA d.d., primerno prevzemno ceno na delnico.

Omejitev distribuiranja in uporabe

To poročilo neodvisnega revizorja o zagotovitvi je dano izključno za uporabo delničarjem ciljne družbe v pomoč pri njihovi oceni primernosti ponujene cene, predlagane s strani prevzemnika. Našega poročila ni mogoče uporabljati za drug namen.

Ljubljana, 17. junij 2022

Grant Thornton Audit d.o.o.



Pooblaščen revizor:
Tomaž Mahnič, FCCA

grantthornton.si

Priloga 2: Seznam povezanih oseb s prevzemnikom

Firma: IPB NALOŽBE, d.o.o.

Sedež: Ljubljana

Poslovni naslov: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 07.06.2022

Osnovna dejavnost: M 70.220 (Drugo podjetniško in poslovno svetovanje)

Člani posloводства: Klemen Šešok, direktor in Matija Šešok, direktor

Firma: BLDG7 d.o.o.

Sedež: Ljubljana

Poslovni naslov: Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 07.06.2022

Osnovna dejavnost: L 68.200 (Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin)

Člani posloводства: Matija Šešok, direktor in Klemen Šešok, direktor

Firma: ISKRA, d.o.o.

Sedež: Ljubljana

Poslovni naslov: Stegne 21, 1000 Ljubljana

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 07.06.2022

Osnovna dejavnost: C 27.120 (Proizvodnja naprav za distribucijo in krmiljenje elektrike)

Člani posloводства: Martin Letonje, direktor; Dušan Šešok, direktor; Peter Goltnik, direktor in Aleš Klavžar, direktor

Firma: Finadria GmbH

Sedež: Grünwald

Poslovni naslov: Südliche Münchner Str. 55, 82031 Grünwald, Nemčija

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 07.06.2022

Osnovna dejavnost: Lastništvo deležev v tujih podjetjih, svetovanje pri davčnih in drugih zadevah

Člani posloводства: Klemen Šešok, direktor in Matija Šešok, direktor

Firma: TARMEA7 LIMITED

Sedež: Limassol

Poslovni naslov: Pavlou Nirvana, 4, 4th floor, 3021 Limassol, Ciper

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 07.06.2022

Osnovna dejavnost: Naložbeno posedovanje in trgovanje s finančnimi instrumenti

Člani posloводства: Eleni Potamitou, direktor

Firma: GALOP d.o.o.

Sedež: Ljubljana

Poslovni naslov: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 06.06.2022

Osnovna dejavnost: L 68.200 (Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin)

Člani posloводства: Željko Miklič, direktor in Katarina Tanasijević, prokurist

Firma: KEOPA d.o.o.

Sedež: Ljubljana

Poslovni naslov: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 06.06.2022

Osnovna dejavnost: K 64.200 (Dejavnost holdingov)

Člani posloводства: Roman Šimenc, direktor

Ime in Priimek: Vukajlo Lainović

Naslov stalnega ali začasnega prebivališča: Majora Branka Vukosaljevića 154, Beograd, Srbija

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 06.06.2022

Ime in Priimek: Stevan Rogić

Naslov stalnega ali začasnega prebivališča: Šimanovačka 27, Sremski Mihaljevci, Srbija

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 06.06.2022

Ime in Priimek: Jožef Čas

Naslov stalnega ali začasnega prebivališča: Vrhe 51, 2380 Slovenj Gradec

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Delničarskega sporazuma z dne 06.06.2022

Priloga 3: Seznam borznoposredniških družb, ki imajo položaj systemskega člana KDD

1. **ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d., Ljubljana, Slovenska cesta 54A, 1000 Ljubljana**
2. BKS Bank AG, bančna podružnica, Verovškova 55A, 1000 Ljubljana
3. INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o., Masarykova ul. 1, 10000, Zagreb, Hrvaška
4. NOVA LJUBLJANSKA BANKA d. d., Trg republike 2, 1000 Ljubljana
5. NOVA KREDITNA BANKA MARIBOR d. d., Ulica Vita Kraigherja 4, 2000 Maribor
6. SKB BANKA d.d., LJUBLJANA, Ajdovščina 4, 1000 Ljubljana
7. UNICREDIT BANKA SLOVENIJA d.d., Šmartinska cesta 140, 1000 Ljubljana

Vir: KDD, www.kdd.si

Priloga 4: 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 50	pon. – čet.: 8.00 – 16.30, pet.: 8.00 – 16.00
MARIBOR	ILIRIKA d.d. – poslovalnica Maribor	Glavni trg 17B, Maribor	08 200 37 55	pon. – pet.: 08.00 – 12.00 in 12.30 – 16.00
NOVO MESTO	Ilirika d.d. – poslovalnica Novo mesto	Novi trg 10, Novo mesto	08 200 67 60	pon. – pet.: 08.00 – 16.00



ILIRIKA borzno posredniška
hiša d.d., Ljubljana

Slovenska cesta 54A
1000 Ljubljana
Slovenija

www.ilirika.si
info@ilirika.si

Št. transakcije:

Št. sprejema:

IZJ-DEN (OBRAZEC IZJAVE O SPREJEMU DENARNE PONUDBE)

ŠIFRA PREVZEMA: 272, ŠIFRA PONUDBE: 322, ŠIFRA PODPONUDBE: 324

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:

- Transakcijski račun št.: _____
odprt pri banki: _____
- Podračun stranke na denarnem računu strank, odprt pri _____, št.: _____
sklic: _____ odprt pri članu KDD: _____
koda člana KDD: _____

Izjava o sprejemu ponudbe

Akceptant izjavljam, da sprejemam »Prevzemno ponudbo za odkup delnic ILANA d.d.«, prevzemnika BHM Logistics II a.s., Ovocný trh 1096/8, Staré Město, 110 00 Praga 1, Češka (v nadaljevanju »prevzemnik«), dano na podlagi dovoljenja Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-4/2022-9 z dne 05.07.2022, katere predmet so navadne, prosto prenosljive, imenske, kosovne delnice istega razreda z glasovalno pravico z oznako ILAR ciljne družbe ILANA d.d., Litostrojska cesta 52, 1000 Ljubljana, (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 ILAR, znaša 1.410,35 EUR.

Ponudbo sprejemam za _____ (število) delnic z oznako ILAR in ISIN kodo SI0031115999, izdajatelja ILANA d.d.

Nalog za sprejem ponudbe

Akceptant pooblašča:

- Člana KDD _____ (firma in sedež borzno posredniške družbe ali banke), da v centralni register KDD 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 KDD _____ (koda člana) in v dobro mojega računa za prevzem, in nalog za vpis prepovedi razpolaganja v korist KDD pri tem računu za prevzem,
- KDD, 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 KDD, da v mojem imenu in za moj račun pošlje izjavo o sprejemu ponudbe pooblaščenemu članu, to je ILIRIKA borzno posredniška hiša d.d., Ljubljana, Slovenska cesta 54A, 1000 Ljubljana na faks: 01 234 33 58 oziroma skenirano na elektronski naslov prevzem@ilirika.si.

Kraj in datum:

Podpis akceptanta: