

**PREVZEMNA PONUDBA IN PROSPEKT ZA ODKUP DELNIC
DRUŽBE ELMA TT d.d.**

Ljubljana, oktober 2023



ILIRIKA

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

PREVZEMNO PONUDBO ZA ODKUP DELNIC DRUŽBE ELMA TT d.d.

na podlagi dovoljenja Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-3/2023-6 z dne 06.10.2023

(v nadaljevanju »prevzemna ponudba«)

1. PREVZEMNIK

Firma: PA proizvodnja, trgovina in svetovanje d.o.o.
Kratka firma: PA d.o.o.
Sedež: Medvode
Naslov: Trnovec 29, 1215 Medvode
V nadaljevanju: »PA d.o.o.« ali »prevzemnik«

Prevzemnik nastopa tudi v imenu in za račun naslednjih oseb, s katerimi deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1 na podlagi Sporazuma o skupnem nastopu pri prevzemu ciljne družbe ELMA TT d.d. z dne 11.09.2023 (v nadaljevanju: »Sporazum o skupnem prevzemu«):

Ime in Priimek: Anton Pušar
Naslov: Trnovec 29, 1215 Medvode

Ime in Priimek: Martina Pušar
Naslov: Trnovec 29, 1215 Medvode

Ime in Priimek: Barbara Šifrer
Naslov: Trnovec 24A, 1215 Medvode

Ime in Priimek: Irena Zupan
Naslov: Tavčarjeva ulica 14A, 4220 Škofja Loka

2. VREDNOSTNI PAPIRJI, KI SO PREDMET PREVZEMNE PONUDBE

Firma ciljne družbe: ELMA TT Tovarna transformatorjev Ljubljana, d.d.
Kratka firma ciljne družbe: ELMA TT d.d.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče
V nadaljevanju: »ELMA TT d.d.« ali »izdajatelj« ali »ciljna družba«

Vrednostni papirji:

Prevzemna ponudba se nanaša na 260.247 delnic ciljne družbe z oznako ETTG in ISIN kodo SI0031103375 (v nadaljevanju »delnice ETTG«), 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 201.357 delnic ETTG, katerih imetniki so v času objave te prevzemne ponudbe že prevzemnik ter osebe, s katerimi prevzemnik deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1.

Prezemna ponudba se tako nanaša na preostalih 58.890 delnic ETTG, 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 13,25 EUR za vsako posamezno delnico ciljne družbe z oznako ETTG. 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 11.10.2023 do vključno 08.11.2023, 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 ETTG, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, ali na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, SI ENTER.

Prevzemna namera

Prevzemnik je dne 13.09.2023 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 201.357 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 77,37 % vseh izdanih delnic ciljne družbe.

Druge pomembne informacije

A. Medsebojna razmerja prevzemnika in oseb, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno

Prevzemnik in osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, to so: g. Anton Pušar, ga. Martina Pušar, ga. Barbara Šifrer in ga. Irena Zupan, so dne 11.09.2023 sklenili Sporazum o skupnem nastopu pri prevzemu ciljne družbe ELMA TT d.d. (v nadaljevanju: »Sporazum o skupnem prevzemu«), s katerim so pogodbene stranke uredile medsebojne pravice in obveznosti v zvezi s prevzemom ciljne družbe. Sporazum o skupnem prevzemu določa, da bo prevzemno ponudbo v skladu z določbami 1. odstavka 15. člena ZPre-1 za vse podpisnike pogodbe podala le družba PA d.o.o. Poleg navedenega Sporazum o skupnem prevzemu določa, da bo prevzemnik izpolnil vse obveznosti v zvezi s prevzemno ponudbo za delnice ciljne družbe z oznako ETTG, zagotovil sredstva ali bančno garancijo za plačilo delnic ETTG, ki so predmet prevzemne ponudbe, ter po zaključku prevzemne ponudbe pridobil vse delnice ETTG, za katere bo sprejeta prevzemna ponudba. Osebe, ki s prevzemnikom pri prevzemu delujejo usklajeno, bodo po koncu prevzemnega postopka ostale delničarke ciljne družbe.

B. Druge pomembne informacije

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.

Prezemnik za pridobitev finančnih virov za plačilo vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba (torej za plačilo kupnine za delnice ciljne družbe akceptantom, ki bodo sprejeli prevzemno ponudbo), ni na nikakršen način, posredno ali neposredno, dal ali se zavezal dati v zastavo ali zavarovanje vrednostnih papirjev ciljne družbe, ki niso v lasti prevzemnika, in za plačilo vrednostnih papirjev ciljne družbe ni na nikakršen način, posredno ali neposredno, dal ali se zavezal dati v zastavo ali zavarovanje premoženje ciljne družbe.

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

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 podpisanim 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 borzno posredniških 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 08.11.2023.

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
ELMA TT d.d.**



Ljubljana, oktober 2023

1.	PREVZEMNIK	1
2.	VREDNOSTNI PAPIRJI, KI SO PREDMET PREVZEMNE PONUDBE	1
3.	POGOJI PREVZEMNE PONUDBE	2
4.	VELJAVNOST PONUDBE	2
5.	PRAG USPEŠNOSTI	2
6.	OBVEZNI RAZVEZNI POGOJ	2
7.	IZPOLNITEV OBVEZNOSTI IZ USPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE	2
8.	PRAVNE POSLEDICE NEUSPEŠNE PREVZEMNE PONUDBE	2
9.	DRUGA POMEMBNA DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO	3
10.	BORZNO POSREDNIŠKA DRUŽBA OZIROMA BANKA, KI V IMENU IN ZA RAČUN PREVZEMNIKA DAJE PREVZEMNO PONUDBO	4
11.	ODDAJA IZJAVE O SPREJEMU PONUDBE	4
12.	DOSTOPNOST PROSPEKTA	5
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	5
1.3.1.	<i>Cena</i>	5
1.3.2.	<i>Datum začetka in konca roka za sprejem prevzemne ponudbe</i>	5
1.3.3.	<i>Prag uspešnosti ponudbe</i>	5
1.3.4.	<i>Podroben opis načina določitve ponujene cene</i>	5
1.3.5.	<i>Stroški, ki bremenijo imetnika vrednostnih papirjev, ki sprejme prevzemno ponudbo</i>	5
1.4.	OBVEZNI RAZVEZNI POGOJ	6
1.5.	POSTOPEK ZA SPREJEM PREVZEMNE PONUDBE IN OPIS IZPOLNITVE	6
1.5.1.	<i>Postopek za sprejem prevzemne ponudbe</i>	6
1.5.2.	<i>Način deponiranja denarnega zneska oziroma bančne garancije in natančen opis postopka in rokov za plačilo cene ali izračitve nadomestnih vrednostnih papirjev akceptantom</i>	8
1.6.	POGOJI ZA PREKLIC PREVZEMNE PONUDBE IN POGOJI ZA ODSTOP OD PREVZEMNE PONUDBE.....	8
1.7.	DRUGA POMEMBNA DEJSTVA V ZVEZI S PREVZEMNO PONUDBO	8
1.8.	UPORABLJENO PRAVO IN PRISTOJNO SODIŠČE	9
2.	PODATKI O IZDAJATELJU IN VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA	10
2.1.	OSNOVNI PODATKI O CILJNI DRUŽBI	10
2.2.	OSNOVNI PODATKI O VREDNOSTNIH PAPIRJIH, NA KATERE SE NANAŠA PREVZEMNA PONUDBA	10
2.2.1.	<i>Skupna nominalna vrednost in število vrednostnih papirjev po posameznem razredu</i>	10
2.2.2.	<i>Mesto trgovanja z vrednostnimi papirji po posameznem razredu</i>	10
2.2.3.	<i>Podatki o trgovanju z vrednostnimi papirji</i>	10
2.2.4.	<i>Zadnja izračunana knjigovodska vrednost vrednostnih papirjev po posameznem razredu</i>	10
2.2.5.	<i>Izplačane dividende na delnico v zadnjih dveh letih</i>	10
2.3.	FINANČNI PODATKI O CILJNI DRUŽBI	11
2.3.1.	<i>Finančni izkazi za obdobje od 01.01.2022 do 31.12.2022</i>	11
3.	PODATKI O PREVZEMNIKU	14

3.1.	OSNOVNI PODATKI O PREVZEMNIKU	14
3.1.1.	<i>Firma in sedež prevzemnika</i>	14
3.1.2.	<i>Osnovna dejavnost prevzemnika</i>	14
3.1.3.	<i>V sodni register vpisani osnovni kapital</i>	14
3.1.4.	<i>Imetniki poslovnih deležev prevzemnika, ki imajo 10 in več odstotkov glasovalnih pravic oziroma najmanj 10 imetnikov z največjimi deleži glasovalnih pravic</i>	14
3.1.5.	<i>Člani nadzornega sveta prevzemnika</i>	14
3.1.6.	<i>Člani uprave oziroma posloводства prevzemnika</i>	14
3.2.	PODATKI O OSEBAH, KI V SMISLU 8. ČLENA ZPRE-1 DELUJEJO USKLAJENO S PREVZEMNIKOM	14
3.2.1.	<i>Osebe, ki v smislu 8.člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom:</i>	14
3.3.	PODATKI O DOSEDANJH PRIDOBITVAH VREDNOSTNIH PAPIRJEV	15
3.3.1.	<i>Podatki o dosedanjih pridobitvah vrednostnih papirjev, na katere se nanaša prevzemna ponudba</i>	15
3.3.2.	<i>Podatki o dosedanjih pridobitvah ostalih vrednostnih papirjev ciljne družbe</i>	15
3.4.	OSNOVNI FINANČNI PODATKI O PREVZEMNIKU	15
3.4.1.	<i>Finančni izkazi za obdobje od 01.01.2022 do 31.12.2022</i>	15
3.5.	OPIS PREVZEMNIKOVIH DOSEDANJH POMEMBNEJŠIH STIKOV, TRANSAKCIJ ALI POGAJANJ S CILJNO DRUŽBO	19
4.	PREDVIDENE POSLEDICE PREVZEMNE PONUDBE	19
4.1.	CILJ PREVZEMNE PONUDBE	19
4.2.	VIR FINANCIRANJA IN VPLIV FINANCIRANJA ODKUPA VREDNOSTNIH PAPIRJEV NA PODLAGI TE PREVZEMNE PONUDBE NA NADALJNJE POSLOVANJE CILJNE DRUŽBE	19
4.3.	POSLOVNA POLITIKA PO PREVZEMU	19
4.3.1.	<i>Prestrukturiranje ciljne družbe in njeno prihodnje poslovanje</i>	19
4.3.2.	<i>Politika zaposlovanja</i>	20
4.3.3.	<i>Spremembe statuta</i>	20
4.3.4.	<i>Delitev dobička</i>	20
4.4.	VPLIV NA NADALJNJE TRGOVANJE Z VREDNOSTNIMI PAPIRJI CILJNE DRUŽBE NA ORGANIZIRANEM TRGU	20
4.5.	DRUGE POSLEDICE PREVZEMA	20
5.	PODATKI O OSEBAH, ODGOVORNIH ZA IZDAJO CELOTNEGA PROSPEKTA	20
6.	POROČILO O DELNICAH CILJNE DRUŽBE, KI JIH JE PREVZEMNIK PRIDOBIL V ZADNJIH 12 MESECIH	21
	PRILOGA 1: REVIZORJEVO POROČILO O PRIMERNOSTI CENE	26
	PRILOGA 2: SEZNAM OSEB, KI V SMISLU 8. ČLENA ZPRE-1 DELUJEJO USKLAJENO S PREVZEMNIKOM	28
	PRILOGA 3: SEZNAM BORZNOPOSREDNIŠKIH DRUŽB, KI IMAJO POLOŽAJ SISTEMSKEGA ČLANA KDD	29
	PRILOGA 4: SEZNAM POSLOVALNIC ILIRIKE D.D., LJUBLJANA, KJER JE MOGOČA ODDAJA PISNE IZJAVE O SPREJEMU PREVZEMNE PONUDBE ..	30

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: ELMA TT Tovarna transformatorjev Ljubljana, d.d.
Kratka firma ciljne družbe: ELMA TT d.d.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče
V nadaljevanju: »ELMA TT d.d.« ali »izdajatelj« ali »ciljna družba«

1.1.2. Vrednostni papirji, na katere se nanaša prevzemna ponudba

Prevzemna ponudba se nanaša na 260.247 delnic ciljne družbe z oznako ETTG in ISIN kodo SI0031103375 (v nadaljevanju »delnice ETTG«), 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 201.357 delnic ETTG, 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 58.890 delnic ETTG, 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: PA proizvodnja, trgovina in svetovanje d.o.o.
Kratka firma: PA d.o.o.
Sedež: Medvode
Naslov: Trnovec 29, 1215 Medvode
V nadaljevanju: »PA d.o.o.« ali »prevzemnik«

Prevzemnik nastopa tudi v imenu in za račun naslednjih oseb, s katerimi deluje usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1 na podlagi Sporazuma o skupnem nastopu pri prevzemu ciljne družbe ELMA TT d.d. z dne 11.09.2023 (v nadaljevanju: »Sporazum o skupnem prevzemu«):

Ime in Priimek: Anton Pušar
Naslov: Trnovec 29, 1215 Medvode

Ime in Priimek: Martina Pušar
Naslov: Trnovec 29, 1215 Medvode

Ime in Priimek: Barbara Šifrer
Naslov: Trnovec 24A, 1215 Medvode

Ime in Priimek: Irena Zupan
Naslov: Tavčarjeva ulica 14A, 4220 Škofja Loka

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 13,25 EUR za vsako posamezno delnico ciljne družbe z oznako ETTG. 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 11.10.2023 do vključno 08.11.2023, 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. Prevzemnik in osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, v obdobju enega leta pred objavo te prevzemne ponudbe niso pridobivali ali odsvojili delnic ciljne družbe.

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 AA REVIZIJA d.o.o., Dolenjska cesta 156b, 1000 Ljubljana, je na predlog prevzemnika imenovalo Okrožno sodišče v Ljubljani s sklepom opr. št. Ng 47/2023 z dne 19.09.2023. Pooblaščen revizijska družba je prevzemniku poslala Poročilo neodvisnega revizorja glede primernosti cene v prevzemni ponudbi z dne 02.10.2023, ki je priloženo v Prilogi 1 tega prospekta. **Revizor je prevzemno ceno po ceni 13,25 EUR na delnico označil za 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 borzno posredniški 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-dopolnitev-cenika-31.03.2023.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 08.11.2023.

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 prekliche 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 preklichejo 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 ETTG, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, ali na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, SI ENTER.

Prevzemna namera

Prevzemnik je dne 13.09.2023 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 201.357 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 77,37 % vseh izdanih delnic ciljne družbe.

Druge pomembne informacije

A. Medsebojna razmerja prevzemnika in oseb, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno

Prevzemnik in osebe, ki s prevzemnikom delujejo usklajeno v smislu 8. člena ZPre-1, to so: g. Anton Pušar, ga. Martina Pušar, ga. Barbara Šifrer in ga. Irena Zupan, so dne 11.09.2023 sklenili Sporazum o skupnem nastopu pri prevzemu ciljne družbe ELMA TT d.d. (v nadaljevanju: »Sporazum o skupnem prevzemu«), s katerim so pogodbene stranke uredile medsebojne pravice in obveznosti v zvezi s prevzemom ciljne družbe. Sporazum o skupnem prevzemu določa, da bo prevzemno ponudbo v skladu z določbami 1. odstavka 15. člena ZPre-1 za vse podpisnike pogodbe podala le družba PA d.o.o. Poleg navedenega Sporazum o skupnem prevzemu določa, da bo prevzemnik izpolnil vse obveznosti v zvezi s prevzemno ponudbo za delnice ciljne družbe z oznako ETTG, zagotovil sredstva ali bančno garancijo za plačilo delnic ETTG, ki so predmet prevzemne ponudbe, ter po zaključku prevzemne ponudbe pridobil vse delnice ETTG, za katere bo sprejeta prevzemna ponudba. Osebe, ki s prevzemnikom pri prevzemu delujejo usklajeno, bodo po koncu prevzemnega postopka ostale delničarke ciljne družbe.

B. Druge pomembne informacije

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 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: ELMA TT Tovarna transformatorjev Ljubljana, d.d.
Kratka firma ciljne družbe: ELMA TT d.d.
Sedež: Ljubljana
Poslovni naslov: Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče
Osnovna dejavnost: C 27.110 (Proizvodnja elektromotorjev, generatorjev in transformatorjev)
Osnovni kapital: 1.085.992,10 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 1.085.992,10 EUR in je razdeljen na 260.247 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 ETTG in ISIN kodo SI0031103375.

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 ETTG, ki so predmet prevzemne ponudbe, se ne trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, ali na večstranskem sistemu trgovanja Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, SI ENTER.

2.2.3. Podatki o trgovanju z vrednostnimi papirji

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

2.2.4. Zadnja izračunana knjigovodska vrednost vrednostnih papirjev po posameznem razredu

Knjigovodska vrednost delnice oznake ETTG je na dan 31.12.2022 znašala 30,97 EUR.

(Vir: ELMA TT d.d., LETNO POROČILO za poslovno leto 2022, 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. 2021	31. 12. 2022
Skupni znesek dividend (v EUR)	0	59.853,13
Dividenda na delnico (v EUR)	0	0,23

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

2.3. Finančni podatki o ciljni družbi

2.3.1. Finančni izkazi za obdobje od 01.01.2022 do 31.12.2022

2.3.1.1. Revidiran izkaz finančnega položaja družbe ELMA TT d.d. na dan 31.12.2022

(v EUR)	31.12.2022	31.12.2021	Pojasnilo	Indeks 2022/21
SREDSTVA	9.398.110	10.136.475		93
A. DOLGOROČNA SREDTVA	2.819.093	3.005.063		94
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmeji	70.650	28.882	2.4.1	245
1. Dolgoročne premoženjske pravice	70.650	28.882		245
II. Opredmetena osnovna sredstva	2.533.797	2.655.604	2.4.2	95
1. Zemljišča in zgradbe	1.409.170	1.563.159		90
a) Zemljišča	308.128	408.128		75
b) Zgradbe	1.101.042	1.155.031		95
2. Proizvajalne naprave in stroji	692.780	545.822		127
3. Druge naprave in oprema	372.246	301.875		123
4. Osnovan sredstva, ki se pridobivajo	59.601	244.749		24
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	35.791	36.833		97
b) Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	23.810	207.916		11
IV. Dolgoročne finančne naložbe	86.779	86.779	2.4.3	100
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	86.779	86.779		100
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	86.779	86.779		100
VI. Odložene terjatve za davek	127.867	233.799	2.4.4	55
B. KRATKOROČNA SREDTVA	6.552.762	7.105.792		92
II. Zaloge	3.534.645	3.857.744	2.4.5	92
1. Material	2.286.080	2.329.063		98
2. Nedokončana proizvodnja	602.075	620.401		97
3. Proizvodi in trgovsko blago	612.649	701.679		87
4. Predujmi za zaloge	33.841	206.601		16
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	2.218.232	2.876.252	2.4.7	77
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	1.488.021	1.695.432		88
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	683.219	1.118.590		61
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	46.992	62.230		76
V. Denarna sredstva	799.886	371.795	2.4.8	215
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	26.254	25.620	2.4.9	102
D. ZUNAJBILANČNA SREDSTVA	800.000	1.900.000	2.4.15	42

(Vir: ELMA TT d.d., LETNO POROČILO za poslovno leto 2022, www.ajpes.si)

(v EUR)	31.12.2022	31.12.2021	Pojasnilo	Indeks 2022/21
VIRI SREDSTEV	9.398.110	10.136.475		93
A.KAPITAL	8.059.437	7.133.375	2.4.10	113
I. Vpoklicani kapital	1.085.992	1.085.992		100
1. Osnovni kapital	1.085.992	1.085.992		100
II. Kapitalske rezerve	153.437	153.437		100
1. Vplačani presežek kapitala	55.027	55.027		100
5. Zneski na podlagi poenostavljenega zmanjšanja osnovnega kapitala z umikom delnic	98.410	98.410		100
III. Rezerve iz dobička	1.362.507	443.466		307
1. Zakonske rezerve	116.989	116.989		100
2. Rezerve za lastne delnice	64	64		100
3. Lastne delnice	-64	-64		100
4. Druge rezerve iz dobička	1.245.518	326.477		
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	272	-58.854		0
VI. Preneseni čisti poslovni izid	4.521.634	4.590.293		99
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta	935.596	919.042		102
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	428.149	525.624	2.4.11	81
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	317.121	414.594		76
2. Druge rezervacije	0	100.000		0
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	111.028	11.029		
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	669.091	2.4.12	0
I. Dolgoročne finančne obveznosti	0	669.091		0
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	0	669.091		0
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	814.409	1.670.607	2.4.13	49
I. Kratkoročne finančne obveznosti	0	250.909		0
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	0	250.909	2.4.13.1	0
II. Kratkoročne poslovne obveznosti	814.409	1.419.698		57
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	42.691	2.4.13.4	0
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	550.504	1.026.677		54
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	16.114	26.475	2.4.13.5	61
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	247.791	323.855		77
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	96.114	137.778	2.4.14	70
E. ZUNAJBILANČNE OBVEZNOSTI	800.000	1.900.000	2.4.15	42

(Vir: ELMA TT d.d., LETNO POROČILO za poslovno leto 2022, www.ajpes.si)

2.3.1.2. Revidiran izkaz poslovnega izida družbe ELMA TT d.d. za obdobje od 01.01.2022 do 31.12.2022

(v EUR)	2022	2021	Pojasnilo	Indeks 2022/21
1. Čisti prihodki od prodaje	14.604.857	15.027.333		97,19
2. Sprememba vred.zalog proizv. in nedok. proizv.	-50.045	108.111	2.4.16	-46,29
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	20.968	1.706		1228,93
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. posl. prihodki)	214.016	211.092		101,39
5. Stroški blaga, materiala in storitev	9.560.218	10.241.600		93,35
a) Nabavna vrednost prodanih b. in m. ter str. porabljenega materiala	8.413.764	9.186.152		91,59
b) Stroški storitev	1.146.455	1.055.449		108,62
6. Stroški dela	3.150.213	3.337.454		94,39
a) Stroški plač	2.320.679	2.322.750		99,91
b) Stroški socialnih zavarovanj	389.692	383.662	2.4.17	101,57
od tega stroški pokojninskih zavarovanj	177.705	180.360		98,53
c) Drugi stroški dela	439.842	631.042		69,70
7. Odpisi vrednosti	899.373	660.752		136,11
a) Amortizacija	441.933	324.747		136,09
c) Prev. posl. odh. pri obratnih sredstvih	457.440	336.005		136,14
8. Drugi poslovni odhodki	50.775	65.759		77,21
9. Finančni prihodki iz deležev	13.000	10.450		124,40
a) Finančni prih. iz deležev v družbah v skupini	13.000	10.450		124,40
c) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	0	0	2.4.18	
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	6.095	3.925		155,27
a) Fin. Prihod. iz posl. terjatev do družb v skupini				
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	6.095	3.925		155,27
12. Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb				
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	7.942	12.466		63,71
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	7.942	12.466	2.4.19	63,71
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0	0		
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	7.535	8.934		84,34
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	7.535	8.934		84,34
15. Drugi prihodki	0	0		
16. Drugi odhodki	0	0		
17. Davek iz dobička	91.307	76.105		119,98
18. Odloženi davki	-105.931	-40.505		261,53
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	935.596	919.042		101,80

(Vir: ELMA TT d.d., LETNO POROČILO za poslovno leto 2022, www.aipes.si)

3. PODATKI O PREVZEMNIKU

3.1. Osnovni podatki o prevzemniku

3.1.1. Firma in sedež prevzemnika

Firma prevzemnika: PA proizvodnja, trgovina in svetovanje d.o.o.

Kratka firma prevzemnika: PA d.o.o.

Matična številka: 1492195000

Davčna številka: SI 22495312

Sedež: Medvode

Naslov: Trnovec 29, 1215 Medvode

Datum ustanovitve: 28.01.2000

V nadaljevanju: »PA d.o.o.« ali »prevzemnik«

3.1.2. Osnovna dejavnost prevzemnika

Osnovna dejavnost prevzemnika, kot je razvidna iz vpogleda v poslovni register AJPES je A 01.500 – mešano kmetijstvo.

3.1.3. V sodni register vpisani osnovni kapital

Osnovni kapital prevzemnika, kot je vpisan v sodni register znaša 8.763,00 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

Prevzemnik ima pravno organizacijsko obliko družbe z omejeno odgovornostjo, katere osnovni kapital je razdeljen na poslovne deleže.

IMETNIK	POSLOVNI DELEŽ V %
Anton Pušar	100,00

3.1.5. Člani nadzornega sveta prevzemnika

Prevzemnik ima enotirni sistem upravljanja in nima nadzornega sveta..

3.1.6. Člani uprave oziroma posloводства prevzemnika

Prevzemnik ima enotirni sistem upravljanja. Direktor družbe prevzemnika je Anton Pušar.

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
ETTG	58.003	0	58.003

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

Spodnja tabela v tretjem in četrtem stolpcu prikazuje zgolj pridobitve oseb, ki v smislu 8. člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom in ne tudi odsvojitve. Bolj podrobni prikaz transakcij z delnico DATG oseb, ki v smislu 8. člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom v zadnjih 12 mesecih je razviden iz točke 6. tega prospekta.

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
ETTG	Anton Pušar	73.354	0	73.354
ETTG	Martina Pušar	30.000	0	30.000
ETTG	Barbara Šifrer	20.000	0	20.000
ETTG	Irena Zupan	20.000	0	20.000

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 finančni podatki o prevzemniku

3.4.1. Finančni izkazi za obdobje od 01.01.2022 do 31.12.2022

3.4.1.1. Izkaz finančnega položaja družbe PA d.o.o. na dan 31.12.2022

	2022	2021
SREDSTVA	6.234.281,84	5.587.603,99
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	3.515.375,96	3.254.964,56
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	219.762,57	235.311,19
III. Naložbene nepremičnine	0,00	0,00
IV. Dolgoročne finančne naložbe	3.295.613,39	3.019.653,37
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	3.295.613,39	3.019.653,37
2. Dolgoročna posojila	0,00	0,00
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0,00	0,00
VI. Odložene terjatve za davek	0,00	0,00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	2.718.905,88	2.332.639,43
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0,00	0,00
II. Zaloge	0,00	0,00
III. Kratkoročne finančne naložbe	2.500.000,00	1.000.000,00
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0,00	0,00
2. Kratkoročna posojila	2.500.000,00	1.000.000,00
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	80.766,29	91.556,93
V. Denarna sredstva	138.139,59	1.241.082,50
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0,00	0,00
Zunajbilančna sredstva	0,00	0,00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	6.234.281,84	5.587.603,99
A. KAPITAL	6.225.102,50	3.853.866,48
I. Vpoklicani kapital	8.763,00	8.763,00

	2022	2021
1. Osnovni kapital	8.763,00	8.763,00
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0,00	0,00
II. Kapitalske rezerve	1.715.821,01	4.750,30
III. Rezerve iz dobička	876,31	876,31
IV. Revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	130.495,80	193.935,62
VI. Preneseni čisti poslovni izid (preneseni čisti dobiček/izguba)	3.645.541,25	2.933.759,63
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta (čisti dobiček/čista izguba poslovnega leta)	723.605,13	711.781,62
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	1.411.070,71
I. Dolgoročne finančne obveznosti	0,00	0,00
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0,00	1.411.070,71
III. Odložene obveznosti za davek	0,00	0,00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	9.179,34	322.666,80
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0,00	0,00
II. Kratkoročne finančne obveznosti	0,00	0,00
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	9.179,34	322.666,80
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0,00	0,00
Zunajbilančne obveznosti	0,00	0,00
Razkritje informacij iz 4. točke drugega odstavka 69. člena ZGD-1	Družba nima pogojnih obveznosti, ki niso evidentirane izkazih.	
Razkritje informacij iz 5. točke drugega odstavka 69. člena ZGD-1	Družba nima obveznosti, ki bile zavarovane s stvarnim jamstvom.	
Razkritje informacij iz 6. točke drugega odstavka 69. člena ZGD-1	Družba ni dala nobenih predujmov.	
Razkritje informacij iz 10. točke drugega odstavka 69. člena ZGD-1	Družba nima lastnih deležev.	
Predlog razporeditve dobička ali obravnavanja izgube ter razporeditev dobička ali obravnavanje izgube iz drugega odstavka 58. člena ZGD-1	Dobiček se prenese v uporabo v naslednja leta.	

(Vir: PA d.o.o., Finančni izkazi družbe za leto 2022, www.ajpes.si)

3.4.1.2. Izkaz poslovnega izida družbe PA d.o.o. v obdobju od 01.01.2022 do 31.12.2022

	2022	2021
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	34.848,40	34.385,48
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	8.004,63	1.655,84
5. Stroški blaga, materiala in storitev	16.367,11	16.182,07
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	4.152,73	2.732,47
b) Stroški storitev	12.214,38	13.449,60
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	8.528,62	9.229,10
a) Amortizacija	8.528,62	9.229,10
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	0,00	0,00
9. Finančni prihodki iz deležev	692.798,70	427.598,44
10. Finančni prihodki iz danih posojil	20.835,62	9.000,00
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	0,30	271.430,42
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	3,03	2.421,27
15. DRUGI PRIHODKI	0,00	0,00
16. DRUGI ODHODKI	0,00	0,00
17. DAVEK IZ DOBIČKA	7.983,76	4.456,12
18. ODLOŽENI DAVKI	0,00	0,00
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (ČISTI DOBIČEK/IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA)	723.605,13	711.781,62
20. POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU	0,00	0,00

(Vir: PA d.o.o., Finančni izkazi družbe za leto 2022, www.ajpes.si)

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

Anton Pušar, direktor družbe PA d.o.o. poleg tega opravlja funkcijo direktorja 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 11.09.2023 sklenili Sporazum o skupnem prevzemu, s katerim 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 ob upoštevanju ustreznega lastniškega deleža v ciljni družbi izvedli izključitev 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 ima zadostne lastne likvidne vire za potrebe izvedbe prevzema kar je razvidno iz priloženih finančnih izkazov prevzemnika.

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 ne načrtuje pomembnejšega prestrukturiranja ali združevanja poslovnih funkcij v ciljni družbi, oziroma spremembe lokacije oziroma sedeža poslovanja ciljne družbe.

4.3.2. Politika zaposlovanja

Prezemna ponudba ne bo vplivala na obstoječa delovna mesta delavcev in posloводства ciljne družbe. Prezemnik ne načrtuje takojšnjih sprememb pogojev zaposlovanja po končanem prevzemu.

4.3.3. Spremembe statuta

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

4.3.4. Delitev dobička

Prezemnik 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

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

5. PODATKI O OSEBAH, ODGOVORNIH ZA IZDAJO CELOTNEGA PROSPEKTA

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

Medvode, 11.10.2023

PA d.o.o.

Anton Pušar, 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: PA d.o.o.

2. NASLOV OZ. SEDEŽ PREVZEMNIKA: Trnovec 29, 1215 Medvode

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

P/O = pridobitev(P) / odsvojitvev(O)

Medvode, 09.10.2023

PA d.o.o.

Anton Pušar, Direktor

OBRAZEC PRE-VP12

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

Anton Pušar

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Trnovec 29,

1215 Medvode

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

P/O = pridobitev(P) / odsvojitve(O)

Medvode, 09.10.2023

Anton Pušar

OBRAZEC PRE-VP12

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

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Trnovec 29,
1215 Medvode

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

P/O = pridobitev(P) / odsvojitve(O)

Medvode, 09.10.2023

Martina Pušar

OBRAZEC PRE-VP12

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

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Trnovec
24A, 1215 Medvode

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

P/O = pridobitev(P) / odsvojitve(O)

Medvode, 09.10.2023

Barbara Šifrer

OBRAZEC PRE-VP12

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

2. NASLOV OZ. SEDEŽ OSEBE, KI S PREVZEMNIKOM DELUJE USKLAJENO V SMISLU 8. ČLENA ZPre-1: Tavčarjeva ulica 14 A, 4220 Škofja Loka

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

P/O = pridobitev(P) / odsvojitvev(O)

Škofja Loka, 09.10.2023

Irena Zupan



4 REVIZORJEVO POROČILO O PRIMERNOSTI CENE V PREVZEMNI PONUDBI

Direktorju družbe PA d.o.o.

Na podlagi pogodbe, sklenjene z družbo PA d.o.o. z dne 25.9.2023, smo skladno s 583. členom Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) in 13.točko 2.odstavka 28.člena Zakona o prevzemih (ZPre-1) opravili revizijo primernosti cene, ki jo bo v postopku prevzemne ponudbe za odkup delnic družbe ELMA TT d.d. ponudila družba PA d.o.o., Tmovec 29, 1215 Medvode.

Odgovornost posloводства za poročilo

Direktor družbe je odgovoren za posredovanje podatkov, potrebnih za izdelavo predloga za določitev primerne cene delnic v prevzemni ponudbi družbe ELMA TT d.d., Cesta 24.junija 23, 1231 Ljubljana-Črnuče.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je, da izrazimo sklep o sprejemljivem zagotovitju za poročilo o primernosti cene delnic v prevzemni ponudbi, ki smo jih opravili, in dokazov, ki smo jih pridobili. Naš posel dajanja sprejemljivega zagotovila smo opravili v skladu z Mednarodnim standardom dajanja zagotovil 3000 – *Posli dajanja zagotovil razen revizij ali preiskav računovodskih informacij iz preteklosti (MSZ 3000)*, ki ga je izdal Odbor za mednarodne standarde revidiranja in dajanja zagotovil. Ta standard zahteva, da posel načrtujemo in izvajamo tako, da pridobimo sprejemljivo zagotovilo o tem, da nismo opazili ničesar, zaradi česar bi verjeli, da primerna cena delnic v prevzemni ponudbi vsebuje pomembno napačne navedbe.

Po tem standardu smo bili dolžni izvesti revidiranje tako, da bi pridobili sprejemljivo zagotovilo da:

- višina primerne cene v prevzemni ponudbi za odkup delnic družbe ELMA TT d.d. ustreza sodilom iz 28.člena Zakona o prevzemih (ZPre-1),
- višina primerne cene v prevzemni ponudbi za odkup delnic družbe ELMA TT d.d. d.d. ustreza sodilom iz 583.člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1),
- je višina primerne cene v prevzemni ponudbi za odkup delnic družbe ELMA TT d.d. ugotovljena z ustrežno metodo vrednotenja.

Sklep

Menimo, da predlagana cena delnic družbe ELMA TT d.d. po ceni 13,25 EUR na delnico predstavlja primerno ceno delnic, ki jo je družba PA d.o.o. pripravljena zagotoviti v prevzemni ponudbi imetnikom delnic ciljne družbe ELMA TT d.d..

Višina primerne cene v prevzemni ponudbi ustreza sodilom iz 28.člena Zakona o prevzemih (ZPre-1) in 583.člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1). Ker je družba ELMA TT d.d. holding družba, je bila za opredelitev višine primerne cene delnic v prevzemni ponudbi uprabljena kombinirana metoda prilagojenih knjigovodskih vrednosti ob predpostavki delujočega podjetja in metoda diskontiranih denarnih tokov, ki jo je izvedel pooblaščen ocenjevalec vrednosti podjetij Valter Nemeč.

AA REVIZIJA D.O.O.

Dolenjska cesta 156b, 1000 Ljubljana


Jovita Ažman

Pooblaščen revizorka

Ljubljana, 2.10.2023

AA REVIZIJA d.o.o.

Priloga 2: Seznam oseb, ki v smislu 8. člena ZPre-1 delujejo usklajeno s prevzemnikom

Ime in Priimek: Anton Pušar

Naslov stalnega ali začasnega prebivališča: Trnovec 29, 1215 Medvode

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnik Sporazuma o skupnem prevzemu z dne 11.09.2023

Ime in Priimek: Martina Pušar

Naslov stalnega ali začasnega prebivališča: Trnovec 29, 1215 Medvode

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnica Sporazuma o skupnem prevzemu z dne 11.09.2023

Ime in Priimek: Barbara Šifrer

Naslov stalnega ali začasnega prebivališča: Trnovec 24A, 1215 Medvode

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnica Sporazuma o skupnem prevzemu z dne 11.09.2023

Ime in Priimek: Irena Župan

Naslov stalnega ali začasnega prebivališča: Tavčarjeva ulica 14A, 4220 Škofja Loka

Vrsta povezave s prevzemnikom: Podpisnica Sporazuma o skupnem prevzemu z dne 11.09.2023

Priloga 3: Seznam borznoposredniških družb, ki imajo položaj sistemskega 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. – 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



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: 286, ŠIFRA PONUDBE: 338, ŠIFRA PODPONUDBE: 340

AKCEPTANT (IMETNIK DELNIC, KI SPREJME PONUDBO)

Priimek in ime oziroma firma: _____

Priimek in ime ter EMŠO zakonitega zastopnika: _____

Naslov oz. sedež: _____

EMŠO oz. matična številka: _____

Davčna št. oziroma identifikacijska št. za DDV: _____

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

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

Izjava o sprejemu ponudbe

Akceptant izjavljam, da sprejemam »Prevzemno ponudbo za odkup delnic ELMA TT d.d.«, prevzemnika PA d.o.o., Trnovec 29, 1215 Medvode, Slovenija (v nadaljevanju »prevzemnik«), dano na podlagi dovoljenja Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-3/2023-6 z dne 06.10.2023, katere predmet so navadne, prosto prenosljive, imenske, kosovne delnice istega razreda z glasovalno pravico z oznako ETTG ciljne družbe ELMA TT d.d., Cesta 24. junija 23, 1231 Ljubljana - Črnuče, (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 ETTG, znaša 13,25 EUR.

Ponudbo sprejemam za _____ (število) delnic z oznako ETTG in ISIN kodo SI0031103375, izdajatelja ELMA TT 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: