



holdinška družba, d.d.
Cesta Zore Perello-Godina 2, 6000 Koper
Tel. 05/662-1500, Fax: 05/662-1515,
www.istrabenz.si

Informacija o poslovanju (nerevidirani podatki)

**Skupine Istrabenz in holdinške družbe
Istrabenz, d.d.,**

v obdobju januar – marec 2017

Koper, maj 2017

Uvodna pojasnila	3
Osebna izkaznica družbe Istrabenz, d.d.....	4
Osnovni podatki poslovanja družbe Istrabenz, d.d., in Skupine Istrabenz v obdobju januar – marec 2017	5
Pomembnejši dogodki v obdobju januar – marec 2017.....	7
Pomembnejši dogodki po zaključku obračunskega obdobja	7
Družbe vključene v Skupino Istrabenz.....	8
Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d.	10
Število in delež delnic družbe Istrabenz, d.d., v lasti članov uprave in nadzornega sveta.....	11
Lastne delnice.....	11
Upravljanje s tveganji	11
Upravljanje s tveganji na ravni holdinške družbe Istrabenz, d.d.....	11
Upravljanje s tveganji na področju Turizma	11
Poslovanje posameznih področij v Skupini Istrabenz v obdobju januar –marec 2017	12
Konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Istrabenz	15
Konsolidirana bilanca stanja Skupine Istrabenz	17
Konsolidirani izkaz finančnega izida Skupine Istrabenz	18
Pojasnila k izkazu poslovnega izida Skupine Istrabenz	20
Pojasnila k bilanci stanja Skupine Istrabenz	21
Izkaz poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.....	22
Bilanca stanja družbe Istrabenz, d.d.....	23
Izkaz finančnega izida družbe Istrabenz, d.d.	24
Pojasnila k izkazu poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.....	25
Pojasnila k bilanci stanja družbe Istrabenz, d.d.	26
Vpogled v informacijo o poslovanju	26
Seznam tabel	27
Seznam slik.....	27

ISTRABENZ, holdinška družba, d.d., s sedežem v Kopru, Cesta Zore Perello-Godina 2, objavlja informacijo o poslovanju Skupine Istrabenz in holdinške družbe Istrabenz, d.d., v obdobju januar – marec 2017.



Uvodna pojasnila

Objavljeni zgoščeni konsolidirani računovodski izkazi Skupine Istrabenz in zgoščeni računovodski izkazi holdinške družbe Istrabenz, d.d., za obdobje januar – marec 2017 in januar – marec 2016 niso revidirani, medtem ko so izkazi za leto 2016 revidirani.

Pri pripravi informacije o poslovanju družbe in Skupine Istrabenz so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov družbe in Skupine Istrabenz za leto 2016. Informacija o poslovanju je pripravljena ob predpostavki, da ima vsakdo, ki jo bere, dostop do letnega poročila za poslovno leto 2016.

Informacijo o poslovanju Skupine Istrabenz in holdinške družbe Istrabenz, d.d., za obdobje januar – marec 2017 je na redni seji 26. 05. 2017 obravnaval nadzorni svet družbe.

Osebna izkaznica družbe Istrabenz, d.d.



Ime družbe: **ISTRABENZ, holdinška družba, d.d.**
Skrajšano ime družbe: **ISTRABENZ d.d.**
Matična številka: **5000025**
Davčna številka: **17762723**
Številka vpisa v sodni register: **199600803**
Datum vpisa v sodni register: **16.11.1996**
Glavna dejavnost: **dejavnost holdingov**
Število kosovnih delnic družbe: **5.180.000**
Kotacija delnic: **Ljubljanska borza vrednostnih papirjev, Standardna kotacija**
Vložna številka: **10031700**
Spletna stran: **www.istrabenz.si**

Tabela 1: Podatki o delnici izdajatelja Istrabenz, d.d.

PODATKI O DELNICI	1-3/2017	1-3/2016
Število vseh delnic	5.180.000	5.180.000
Število lastnih delnic	978	978
Knjigovodska vrednost delnice konec obdobja*	0	0
Čisti dobiček/izguba na delnico**	-0,13	-0,10
Tečaj na začetku obdobja	0,025	0,08
Tečaj na koncu obdobja	0,025	0,11
Povprečni tečaj delnice	0,025	0,08
Tržna kapitalizacija konec obdobja	129.500	543.900

* Kapital konec obračunskega obdobja / (vse delnice - lastne delnice) .

** Čisti dobiček konec obračunskega obdobja / (vse delnice - lastne delnice).

Ljubljanska borza, d.d. Ljubljana je dne 28. 4. 2016 obvestila družbo Istrabenz d.d., da je na podlagi 353. člena Zakona o trgu finančnih instrumentov in 32. člena Pravil Ljubljanske borze, d.d. Ljubljana na seji dne 28. 4. 2016 sprejela Sklep o začasni ustavitvi trgovanja na borznem trgu v Standardni kotaciji z delnicami z oznako ITBG, izdajatelja Istrabenz, d.d., ki se izvede z dnem 29. 4. 2016 in traja do odločitve borze o sprostitvi trgovanja.

Osnovni podatki poslovanja družbe Istrabenz, d.d., in Skupine Istrabenz v obdobju januar – marec 2017



Tabela 2: Osnovni podatki poslovanja družbe Istrabenz, d.d., v obdobju januar – marec 2017

Zneski v EUR	1-3/2017	1-3/2016	INDEKS 17/16
Prihodki od prodaje	38.639	44.849	86
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	-248.864	-159.031	-
Poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA)	-220.472	-113.309	-
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-656.146	-543.680	-

Zneski v EUR	31.3.2017	31.12.2016	INDEKS 17/16
Neto poslovna sredstva	33.288.594	33.515.287	99
Kapital	-84.415.907	-83.759.761	-
Finančni dolg	117.662.367	117.243.498	100
Neto dolg	113.416.512	113.382.027	100

Družba Istrabenz, d.d., je v prvih treh mesecih leta 2017 ustvarila 39 tisoč evrov prihodkov od prodaje, kar je manj kot v primerjalnem obdobju, predvsem zaradi izpada prihodkov iz naslova najemnin. Poslovni izid iz poslovanja (EBIT) je negativen in znaša 249 tisoč evrov ter je za 90 tisoč evrov slabši od enakega primerjalnega obdobja, saj je družba v primerjalnem obdobju realizirala enkratne druge prihodke iz naslova plačanih odpisanih terjatev. Čista izguba tekočega obdobja znaša 656 tisoč evrov in je za 112 tisoč evrov višja glede na primerjalno obdobje 2016. Zaradi izvedenih predčasnih vračil bankam upnicam je družba Istrabenz, d.d., v opazovanem obdobju realizirala nižje odhodke za obresti. Finančni prihodki so bili v opazovanem obdobju nižji od primerjalnega obdobja, saj je družba v primerjalnem obdobju realizirala enkratni dobiček pri prodaji pridružene družbe.

Kapital družbe Istrabenz, d.d., je 31. 3. 2017 negativen v višini 84.416 tisoč evrov in je nižji od vrednosti kapitala na dan 31. 12. 2016 v višini čiste poslovne izgube.

Finančni dolg družbe Istrabenz, d.d., 31. 3. 2017 znaša 117.662 tisoč evrov in se je v primerjavi z 31. 12. 2016 zvišal za obračunane obresti v obdobju januar – marec 2017 v višini 419 tisoč evrov. Na dan 31. 3. 2017 celotne obveznosti za obresti znašajo 6.245 tisoč evrov.

Družba Istrabenz, d.d., je v letu 2010 začela uresničevati načrt finančnega prestrukturiranja (NFP), ki je bil potrjen v sklopu postopka prisilne poravnave. Istrabenz, d.d., in vse banke upnice so 28. 2. 2013 podpisale Aneks št. 1 k Dodatni pogodbi z dne 17. decembra 2009 o reprogramu finančnih obveznosti družbe Istrabenz, d.d. V Aneksu št. 1 je dogovorjeno, da se vse obveznosti do bank upnic po programu načrta finančnega prestrukturiranja razdelijo na dva dela, in sicer:

- tranša A v višini 92.858.602,74 evrov – poplačilo je predvideno v več obrokih, ki zapadejo v plačilo do 31. 12. 2017;
- tranša B zajema preostanek dolga, ki zapade v plačilo do 31. 12. 2022.

Zaradi finančnih obveznosti, ki zapadejo konec leta 2017, je uprava družbe pripoznala likvidnostno tveganje. Posledično je uprava pristopila k iskanju rešitve, ki bo zagotovila maksimalno poplačilo upnikov, njihovo enakopravno obravnavo ter transparentnost postopka izvedbe, ki bo skladen z veljavno regulativo.

Tabela 3: Osnovni podatki poslovanja Skupine Istrabenz v obdobju januar – marec 2017

Zneski v EUR	1-3/2017	1-3/2016	INDEKS 17/16
Prihodki od prodaje	4.901.860	3.714.460	132
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	-1.367.309	-1.648.054	-
Poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA)	-230.880	-604.185	-
Čisti poslovni izid rednega poslovanja	-1.925.222	-463.558	-
Dobiček iz ustavljenega poslovanja	0	727.468	-
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-1.925.222	263.910	-

Zneski v EUR	31.3.2017	31.12.2016	INDEKS 17/16
Neto poslovna sredstva	81.867.553	84.548.387	97
Kapital	-67.630.833	-65.703.400	-
Finančni dolg	148.527.330	149.267.277	99
Neto dolg	139.904.050	139.749.279	100
Število družb*	3	3	100
Število zaposlenih*	427	426	100

*Podatek ne vključuje skupaj obvladovanih in pridruženih družb ter njihovih zaposlenih.

Skupina Istrabenz je v prvih treh mesecih leta 2017 ustvarila 4.902 tisoč evrov prihodkov od prodaje, kar je za 32 odstotkov več od primerjalnega obdobja, kar je delno posledica zaprtega hotela Slovenija zaradi prenove v primerjalnem obdobju, delno pa učinkov izvedenih investicij v družbi Istrabenz Turizem, d.d. V prihodkih od prodaje Skupine Istrabenz predstavljajo prihodki od prodaje realizirani v turistični dejavnosti 99,65 odstotkov.

Doseženi poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA) Skupine Istrabenz v obdobju januar – marec 2017 je negativen in znaša 231 tisoč evrov, čisti poslovni izguba obračunskega obdobja Skupine Istrabenz znaša 1.925 tisoč evrov.

V okviru ustavljenega poslovanja za obdobje januar – marec 2016 je prikazano poslovanje odvisne družbe Grand Hotel Adriatic Opatija, d.d., ki je bila prodana marca 2016.

Na dan 31. 3. 2017 je kapital Skupine Istrabenz negativen in znaša 67.631 tisoč evrov. Lastnikom matične družbe pripada negativni kapital v višini 67.731 tisoč evrov, manjšinskim lastnikom pa pozitivni kapital v višini 100 tisoč evrov.

Pomembnejši dogodki v obdobju januar – marec 2017

Januar

- S 6. 1. 2017 je postal pravnomočen sklep o končanju stečajnega postopka nad družbo Golf Istra, d.o.o., v kateri je imela družba Istrabenz, d.d., 60-odstotni kapitalski delež, družba Istrabenz Turizem, d.d., pa 20-odstotni kapitalski delež.
- Družba Istrabenz Turizem, d.d., je pristopila k partnerstvu v SRIPT (Strateško razvojno inovacijsko partnerstvo za turizem), ki je namenjeno krepitvi razvojno-inovacijskih in raziskovalnih odnosov deležnikov s področja gospodarstva, državnih in drugih negospodarskih institucij ter raziskovalne in izobraževalne dejavnosti.

Februar

- Nadzorni svet družbe Istrabenz Turizem, d.d., je dal soglasje k imenovanju dr. Domna Trobca za svetovalca uprave in prokurista družbe. Dr. Domen Trobec je funkcijo nastopil 1. 3. 2017.

Pomembnejši dogodki po zaključku obračunskega obdobja

Po zaključku obračunskega obdobja v Skupini Istrabenz ne beležimo pomembnejših dogodkov.

Družbe vključene v Skupino Istrabenz

Skupino Istrabenz na dan 31. 3. 2017 sestavljajo matična holdinška družba Istrabenz, d.d., in njene odvisne in skupaj obvladovane družbe ter pridružena družba.

Odvisne družbe:

- Istrabenz Turizem, d.d., Portorož (100-odstotni delež),
- Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o., Beograd (95,20-odstotni delež).

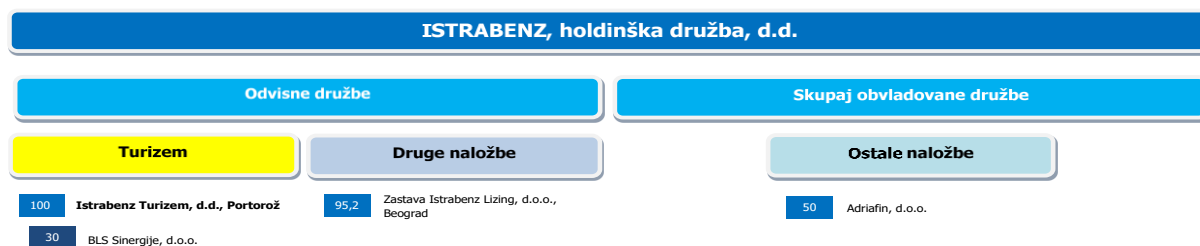
Pred vključitvijo v konsolidirane računovodske izkaze Skupine Istrabenz je bilo izvršeno konsolidiranje računovodskih izkazov Skupine Istrabenz Turizem, ki vključuje pridruženo družbo BLS Sinergije, d.o.o. (30-odstotni delež).

Skupaj obvladovana družba in pridružena družba Skupine Istrabenz so vključene v konsolidirane računovodske izkaze po kapitalski metodi.

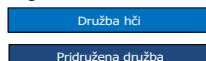
Skupaj obvladovana družba:

- Adriaфин, d.o.o. (50-odstotni delež),

Slika 1: Organigram Skupine Istrabenz na dan 31. 3. 2017



Legenda:

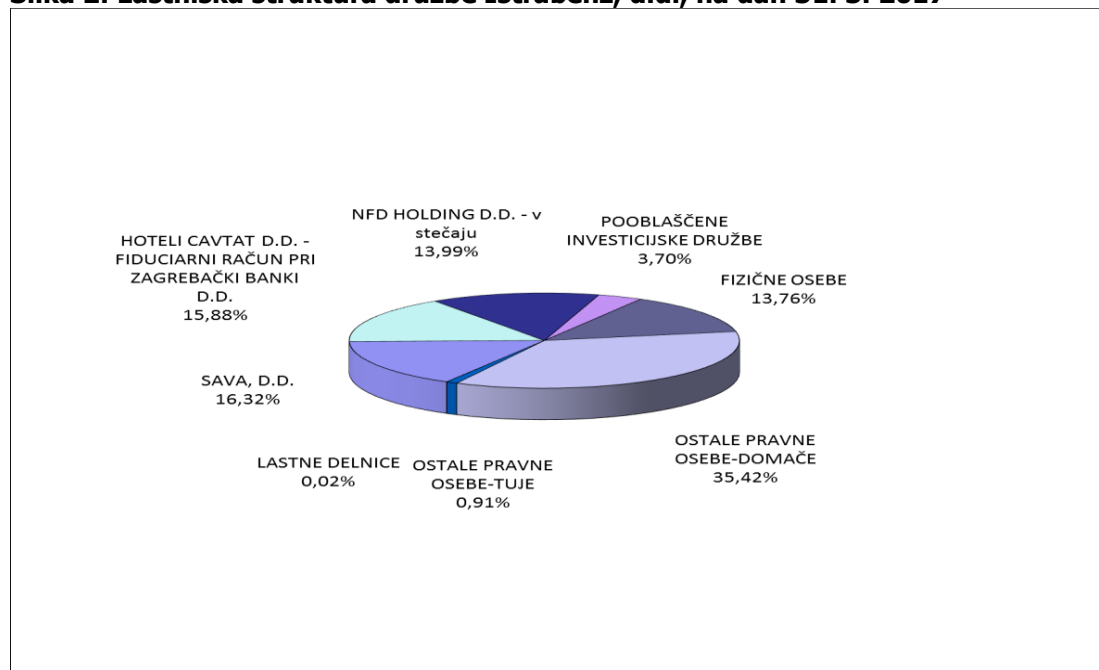


Shema organiziranosti SKUPINE ISTRABENZ na dan 31. 12. 2016
Število družb: 5

Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d.

Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d., na dan 31. 3. 2017 je prikazana na sliki 2.

Slika 2: Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d., na dan 31. 3. 2017



Največji delničarji družbe Istrabenz, d.d., na dan 31. 3. 2017 so razvidni iz tabele št. 4.

Tabela 4: Največji delničarji družbe Istrabenz, d.d., na dan 31. 3. 2017

DELNIČAR	Stanje v delniški knjigi 31. 3. 2017	% v kapitalu
1 SAVA, d.d.	845.153	16,32
2 HOTELI CAVTAT, d.d. – fiduciarni račun pri ZAGREBAČKI BANKI d.d.	822.662	15,88
3 NFD HOLDING d.d. - v stečaju	724.637	13,99
4 NLB d.d.	680.524	13,14
5 GB d.d., Kranj	378.300	7,30
6 MAKSIMA INVEST d.d. - v stečaju	282.287	5,45
7 DUTB d.d.	258.949	5,00
8 ALPEN.SI, mešani fleksibilni podsklad	191.900	3,70
9 FINETOL d.d. - v stečaju	67.632	1,31
10 GOLDINAR d.o.o. Koper	48.357	0,93
11 OSTALI DELNIČARJI	879.599	16,98
SKUPAJ	5.180.000	100,00 %

Število in delež delnic družbe Istrabenz, d.d., v lasti članov uprave in nadzornega sveta



Člani uprave in nadzornega sveta družbe Istrabenz, d.d., na dan 31. 03. 2017 niso imeli v lasti delnic družbe Istrabenz, d.d.

Lastne delnice

Na dan 31. 3. 2017 je imela družba Istrabenz, d.d., 978 lastnih delnic.

Upravljanje s tveganji

Upravljanje s tveganji v Skupini Istrabenz je sestavni del poslovnih procesov in poslovanja. Ukrepi za zmanjševanje tveganj so različni glede na vrsto dejavnosti posameznih družb oziroma divizij. V nadaljevanju je predstavljeno upravljanje s tveganji v holdinški družbi Istrabenz, d.d., in družbi Istrabenz Turizem, d.d. s poudarkom na razlagi dogodkov in sprememb po zadnjem datumu letnega poročanja, t.j. po 31. 12. 2016.

Upravljanje s tveganji na ravni holdinške družbe Istrabenz, d.d.

V družbi Istrabenz d.d. smo ob zaključku prvega kvartala leta 2017 v okviru procesa spremljanja, pripoznavanja, merjenja, upravljanja in obvladovanja tveganj, pregledali in ponovno ovrednotili tveganja, ki jim je družba izpostavljena. Predmet ovrednotenja so bila vsa v registru tveganj že pripoznana tveganja konec leta 2016. Profil tveganj, ki jim je družba izpostavljena, je ostal enak kot ob zaključku leta 2016.

Na ravni družbe Istrabenz, d.d., smo tudi v prvih treh mesecih 2017 nadaljevali z aktivnim spremljanjem, pripoznavanjem, merjenjem, upravljanjem in obvladovanjem tveganj. Med poslovnimi tveganji ostaja najpomembnejše spremljanje, upravljanje in obvladovanje tveganj, ki vplivajo na poslovanje posamezne družbe v Skupini Istrabenz, saj z vidika holdinške družbe predstavljajo visoko tveganje spremembe vrednosti naložb. Poslovanje odvisnih družb skladno z načrtovanim je pomembno tudi zato, ker so realizirani finančni kazalci posameznih družb v Skupini Istrabenz vezani na finančne zaveze družbe Istrabenz, d.d., določene v Aneksu št. 1 k Dodatni pogodbi, sklenjeni z bankami upnicami dne 17. decembra 2009.

Vsa tveganja so tudi finančna tveganja, saj vplivajo tako na plačilno sposobnost kot na pošteno vrednost sredstev in dolgov.

Družba Istrabenz, d.d., je za poplačilo upnikov v rokih in v višinah, kot jih predvideva podpisani aneks, namenila celotno premoženje. Dejavnosti v tej smeri so se nadaljevale tudi v prvem kvartalu leta 2017. V času priprave poročila je družba v postopku prodaje dolgoročnih finančnih naložb Istrabenz Turizem, d.d., in AdriaFin, d.o.o., z namenom najboljšega možnega poplačila upnikov družbe. Predvideva se, da bo vnovčena vrednost višja od obveznosti, ki zapadejo konec leta 2017.

Upravljanje s tveganji na področju Turizma

V družbi Istrabenz Turizem, d.d. so ob koncu prvega trimesečja 2017 v okviru procesa ocenjevanja tveganj, pregledali in ponovno ovrednotili tveganja, ki so jim izpostavljeni. Predmet ovrednotenja so bila

vsa v registru tveganj že pripoznana tveganja. Upošteva trende gibanj na tržišču, institucionalne okvire poslovanja in poslovne aktivnosti v družbi sami, so tudi preverili, ali so bila zaznana morebitna nova tveganja, ki do sedaj niso bila obravnavana oziroma zajeta v registru tveganj. Novih tveganj niso evidentirali. Ugotavljajo, da se profil tveganj, ki jim je izpostavljena družba Istrabenz Turizem, d.d., ni bistveno spremenil v primerjavi s stanjem na dan 31. 12.2016.

Poslovanje posameznih področij v Skupini Istrabenz v obdobju januar – marec 2017

ODVISNE DRUŽBE

Področje Turizem

Področje Turizma v skupini Istrabenz v celoti pokriva družba Istrabenz Turizem, d.d.

Tabela 5: Glavni pokazatelji poslovanja za družbo Istrabenz Turizem, d.d.

Zneski v EUR			
ISTRABENZ TURIZEM, d.d.	1-3/2017	1-3/2016	INDEKS 17/16
Prihodki od prodaje	4.884.504	3.654.414	134
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	-1.090.615	-1.461.466	-
Poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA)	12.911	-467.761	-
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-1.280.572	-795.598	-

Zneski v EUR			
ISTRABENZ TURIZEM, d.d.	31.3.2017	31.12.2016	INDEKS 17/16
Neto poslovna sredstva	66.159.935	68.819.986	96
Kapital	30.687.366	31.967.936	96
Finančni dolg	34.564.221	35.926.035	96
Neto dolg	30.300.430	30.595.813	99

Pri primerjavi podatkov o poslovanju v prvem trimesečju leta 2017 s primerljivim obdobjem leta 2016 je potrebno upoštevati, da je družba Istrabenz Turizem, d.d., zaradi prenove hotela Slovenija, poslovala v primerjalnem obdobju z manjšim številom razpoložljivih kapacitet.

Prihodki od prodaje, so v prvih treh mesecih leta 2017 za 34 odstotkov višji kot v enakem obdobju lani, kar je delno posledica zaprtega hotela Slovenija zaradi prenove v primerjalnem obdobju, delno pa učinkov izvedenih investicij. Družba Istrabenz Turizem, d.d., je v opazovanem obdobju 2017 realizirala negativen poslovni izid iz poslovanja (EBIT) v višini 1.091 tisoč evrov, poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA) pa je bil pozitiven v višini 13 tisoč evrov, kar je višje v primerjavi z lanskoletnim enakim obdobjem, ko je bil EBITDA negativen.

Finančni dolg družbe Istrabenz Turizem, d.d., je na dan 31. 3. 2017 za 4 odstotke nižji v primerjavi s stanjem na dan 31. 12. 2016.

Družba Istrabenz Turizem, d.d., je v obdobju januar – marec 2017 realizirala 61.996 nočitev, kar je za 35 odstotkov več kot v enakem obdobju lani. V občini Piran je družba dosegla 36- odstotni tržni delež vseh realiziranih hotelskih nočitev.

Področje Druge naložbe

V področje Drugih naložb uvrščamo družbo Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o.

Tabela 6: Glavni pokazatelji poslovanja za družbo Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o.

Zneski v EUR			
ZASTAVA ISTRABENZ LIZING, d.o.o.	1-3/2017	1-3/2016	INDEKS 17/16
Prihodki od prodaje	64.850	326.574	20
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	-27.836	-27.557	-
Poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA)	-23.323	-23.115	-
Čisti poslovni izid	2.200	12.568	18

Zneski v EUR			
ZASTAVA ISTRABENZ LIZING, d.o.o.	31.3.2017	31.12.2016	INDEKS 17/16
Neto poslovna sredstva	2.059.327	2.498.307	82
Kapital	1.437.795	1.442.428	100
Finančni dolg	600.959	1.028.936	58
Neto dolg	487.326	702.630	69

Prihodki od prodaje družbe Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o., v prvih treh mesecih 2017 v višini 65 tisoč evrov predstavljajo le 20 odstotkov realiziranih prihodkov v enakem obdobju lani. Zaradi razdolževanja in težav pri pridobivanju novih zunanjih virov financiranja je družba bistveno zmanjšala obseg poslovanja.

Čisti poslovni izid družbe znaša 2 tisoč evrov. Finančni dolg v višini 601 tisoč evrov je nižji glede na konec leta 2016 za 42 odstotkov.

SKUPAJ OBVLADOVANE DRUŽBE



Družba Adriaфин, d.o.o.

V izkazu poslovnega izida Skupine Istrabenz za obdobje januar – marec 2017 je pripoznan pozitiven rezultat skupaj obvladovane družbe Adriaфин, d.o.o., v višini 9.874 evrov. Sredstva družbe 31. 3. 2017 znašajo 10.467 tisoč evrov in ostajajo na ravni leta 2016.

Konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Istrabenz



Tabela 7: Konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Istrabenz

Zneski v EUR		
IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	1-3/2017	1-3/2016
Prihodki od prodaje	4.901.860	3.714.460
Drugi poslovni prihodki	54.656	156.980
Stroški prodanega blaga	-5.568	-5.537
Stroški materiala	-1.143.738	-857.221
Stroški storitev	-1.764.722	-1.541.988
Stroški dela	-2.151.991	-1.936.737
Amortizacija	-1.136.429	-1.043.869
Odpisi vrednosti	0	-16.878
Drugi poslovni odhodki	-121.377	-117.264
Poslovni izid iz poslovanja	-1.367.309	-1.648.054
Finančni prihodki	46.141	311.600
Finančni odhodki	-610.936	-866.779
Izid financiranja	-564.795	-555.179
Pripoznavni rezultat naložb računovodenih po kapitalski metodi	7.270	1.741.891
Dobiček pred obdavčitvijo	-1.924.834	-461.342
Davki	-388	-2.216
Čisti poslovni izid ohranjenega poslovanja	-1.925.222	-463.558
Dobiček (izguba) iz ustavljenega poslovanja	0	727.468
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-1.925.222	263.910
Pripadajoči:		
Lastniku matične družbe	-1.925.328	263.307
Neobvladujoči delež	106	603
Dobiček in prilagojeni dobiček na delnico*	-0,37	0,05

*Čisti dobiček oz. izguba na delnico je izračunan kot čisti dobiček oz. izguba večinskega lastnika/povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic. Vse delnice, ki jih je družba izdala, so navadne imenske delnice, zato je prilagojeni čisti dobiček/izguba na delnico enak dobičku/izgubi na delnico.

Tabela 8: Vseobsegajoči donos Skupine Istrabenz

Zneski v EUR		
VSEOBSEGAJOČI DONOS	1-3/2017	1-3/2016
Dobiček (izguba) poslovnega leta	-1.925.222	263.910
Tečajne razlike	-1.977	-26.578
Sprememba poštene vrednosti sredstev razpoložljivih za prodajo	0	0
Odloženi davek od dobička vseobsegajočega donosa	0	0
Drugi vseobsegajoči donos za obdobje	-1.977	-26.578
Celotni vseobsegajoči donos poslovnega leta	1.927.199	237.332
Lastniku matične družbe	-1.927.305	236.729
Neobvladujoči delež	106	603

Konsolidirana bilanca stanja Skupine Istrabenz



Tabela 9: Konsolidirana bilanca stanja Skupine Istrabenz

Zneski v EUR		
BILANCA STANJA	31.3.2017	31.12.2016
Nepremičnine, naprave in oprema	63.823.761	64.390.091
Naložbene nepremičnine	2.962.313	2.990.603
Neopredmetena sredstva	610.568	610.097
Naložbe vodene po kapitalski metodi	4.696.219	4.688.949
Nekratkoročne finančne naložbe	283.034	272.452
Nekratkoročne poslovne terjatve in posojila	1.451.872	1.668.141
Terjatve za odloženi davek	1.436.835	1.436.835
Nekratkoročna sredstva	75.264.602	76.057.168
Zaloge	275.867	308.590
Poslovne terjatve	1.354.564	1.323.729
Predujmi in druga sredstva	266.353	612.568
Finančne naložbe in posojila	242.923	240.709
Terjatve do države za davek iz dobička	895	0
Sredstva v posesti za prodajo	766.388	766.388
Denar in denarni ustrezniki	8.623.280	9.517.998
Kratkoročna sredstva	11.530.270	12.769.982
Sredstva	86.794.872	88.827.150
Osnovni kapital	21.615.757	21.615.757
Rezerve	-717.324	-715.347
Poslovni izid preteklih let	-86.704.236	-87.022.777
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-1.925.328	318.542
Kapital lastnikov matične družbe	-67.731.131	-65.803.825
Neobvladujoči delež	100.298	100.425
Kapital	-67.630.833	-65.703.400
Posojila	96.035.828	96.035.828
Obresti in druge finančne obveznosti	286.196	4.939
Nekratkoročne poslovne obveznosti	57.806	57.806
Rezervacije	951.311	958.398
Nekratkoročne obveznosti	97.331.141	97.056.971
Posojila in obresti	52.141.089	53.163.167
Druge finančne obveznosti	64.218	63.343
Poslovne obveznosti	3.574.301	3.339.964
Predujmi in ostale kratkoročne obveznosti	1.295.214	880.993
Kratkoročni del rezervacij	19.742	26.111
Kratkoročne obveznosti	57.094.564	57.473.578
Skupaj obveznosti	154.425.705	154.530.549
Skupaj kapital in obveznosti	86.794.872	88.827.149

Konsolidirani izkaz finančnega izida Skupine Istrabenz

Tabela 10: Konsolidirani izkaz finančnega izida Skupine Istrabenz

Zneski v EUR		
POSTAVKE	1-3/2017	1-3/2016
Finančni tokovi pri poslovanju		
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-1.925.222	263.910
Prilagoditve za:		
Amortizacija	1.136.429	1.232.880
Odpisi vrednosti nepremičnin, naprav in opreme	-620	17.360
Dobiček pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev in naložbenih nepremičnin	-1472	-37.517
Odprava odpisov in odpisi dolgov	-3.961	-16.700
Izgube pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	13.322
Dobiček (izguba) pri prodaji ustavljenega poslovanja	0	-1.070.908
Finančni prihodki	-46.141	-407.965
Finančni odhodki	610.936	968.077
Pripoznani rezultat pridruženih družb po kapitalski metodi	-7.270	-1.741.891
Davek iz dobička	388	2.218
Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih kratkoročnih sredstev in davki	-236.933	-777.214
Spremembe čistih kratkoročnih sredstev in rezervacij:		
Sprememba terjatev	-27.886	-1.219.471
Sprememba zalog	31.664	55.269
Sprememba danih predujmov in drugih sredstev	346.214	454.172
Sprememba poslovnih obveznosti	234.337	2.746.903
Sprememba prejetih predujmov in drugih obveznosti	414.220	126.977
Sprememba rezervacij	-13456	13.306
Plačani davek iz dobička	-1.283	-3.725
Denarna sredstva iz poslovanja	746.877	1.396.217
Finančni tokovi pri naložbenju		
Prejete obresti	43.580	151.183
Prejemki od prodaje nepremičnin, naprav in opreme in neopredmetenih sredstev	1.472	-4.810
Prejemki od prodaje naložbenih nepremičnin	0	116.720
Prejemki od prodaje odvisnih družb	0	3.894.018
Prejemki od prodaje pridruženih družb	0	250.000
Prejemki od prodaje drugih finančnih sredstev	262.353	337.461
Prejemki od zmanjšanja danih posojil	0	640.407
Izdatki za nakup nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev	-540.242	-5.269.244
Izdatki za nakup drugih finančnih naložb	49.598	-306.128
Izdatki za povečanje danih posojil in depozitov	0	-162.902
Denarna sredstva iz naložbenja	-353.295	-353.295

Zneski v EUR		
POSTAVKE	1-3/2017	1-3/2016
Finančni tokovi pri financiranju		
Plačane obresti	-9.161	-230.816
Izdatki za vračilo dolgoročnih posojil	0	-352.494
Izdatki za vračilo kratkoročnih posojil	-1.350.000	-1.246.540
Prejemki pri prejetih kratkoročnih posojilih	0	412.899
Izplačane dividende	0	4.418
Denarna sredstva iz financiranja	-1.359.161	-1.412.534
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	9.517.998	15.638.307
Tečajne razlike na denarnih sredstvih	0	0
Finančni izid v obdobju	-894.719	-369.612
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	8.623.280	15.268.695

Pojasnila k izkazu poslovnega izida Skupine Istrabenz

Poslovni prihodki

Poslovni prihodki od prodaje Skupine Istrabenz v obdobju januar – marec 2017 v višini 4.901.860 evrov se v pretežni meri nanašajo na prihodke realizirane v turistični dejavnosti.

Drugi poslovni prihodki

Drugi poslovni prihodki v višini 54.036 evrov se v pretežni meri nanašajo na prejete odškodnine, plačane odpisane terjatve ter druge poslovne prihodke družbe Istrabenz Turizem, d.d.. V primerljivem obdobju so ti prihodki znašali 156.980 evrov.

Stroški materiala in storitev

Stroški materiala znašajo 1.143.738 evrov in so za 33 odstotkov višji v primerjavi z enakim lanskim obdobjem. Stroški storitev enako lansko obdobje presegajo za 14 odstotkov in znašajo 1.764.722 evrov. Porast stroškov v primerjavi z enakim obdobjem leta 2016 je pretežno posledica večjega realiziranega števila nočitev in posledično tudi realiziranih prihodkov v turistični dejavnosti.

Stroški dela

Stroški dela Skupine Istrabenz v obdobju januar – marec 2017 za 11 odstotkov presegajo stroške dela enakega primerjalnega obdobja in znašajo 2.151.991 evrov ter se v pretežni meri nanašajo na stroške dela v turistični dejavnosti.

Izid iz poslovanja

Poslovni izid iz poslovanja (EBIT) za obdobje januar – marec 2017 je negativen in znaša 1.367.309 evrov ter je za 17 odstotek boljši glede na enako obdobje 2016.

Izid iz financiranja

Izid iz financiranja je negativen v višini 564.795 evrov in je v pretežni meri posledica odhodkov za obresti.

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

Skupina Istrabenz je v obdobju januar – marec 2017 ustvarila čisto izgubo v višini 1.925.222 evrov. Lastnikom matične družbe pripada izguba v višini 1.925.328 evrov, manjšinskim lastnikom pa čisti dobiček v višini 106 evrov.

Pojasnila k bilanci stanja Skupine Istrabenz

Nepremičnine, naprave in oprava

Nepremičnine, naprave in oprava v višini 63.823.761 evrov predstavljajo 74 odstotkov vseh sredstev Skupine Istrabenz in so v pretežni meri v lasti družbe Istrabenz Turizem, d.d.

Naložbe vodene po kapitalski metodi

Naložbe vodene po kapitalski metodi na dan 31.03.2017 znašajo 4.696.219 evrov (31.12.2016 so znašale 4.688.949 evrov) in se nanašajo na družbo Adriaфин, d.o.o. ter pridruženo družbo BLS Sinergije, d.o.o.

Nekratkoročne poslovne terjatve

Nekratkoročne poslovne terjatve in posojila se nanašajo na terjatve družbe Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o., Beograd in sicer iz naslova finančnega najema.

Sredstva razpoložljiva za prodajo

Sredstva v posesti za prodajo, ki na dan 31. 03. 2017 znašajo 766.388 evrov se nanašajo na družbo Istrabenz, d.d. Predstavljajo poslovni prostor na naslovu Cesta Zore Perello-Godina 2, Koper v višini 765.167 evrov ter opremo v višini 1.221 evrov. 30. 12. 2016 je bila podpisna Prodajna pogodba s klavzulo izvršljivosti za prodajo poslovnega prostora v Kopru. V teku so aktivnosti za izpolnitev vseh odložnih pogojev iz pogodbe. Pogodba se šteje za razvezano, v kolikor ne pride do izpolnitve ali do nepravočasne izpolnitve odložnih pogojev.

Nekratkoročna in kratkoročna posojila

Nekratkoročna in kratkoročna posojila Skupine Istrabenz na dan 31. 03. 2017 znašajo skupaj 142.018.905 evrov, od tega je 45.983.078 evrov kratkoročnih posojil, pretežni del katerih se nanaša na družbo Istrabenz, d.d.

Izkaz poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.

Tabela 11: Izkaz poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.

Zneski v EUR		
IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	1-3/2017	1-3/2016
Prihodki od prodaje	38.639	44.849
Drugi poslovni prihodki	0	135.293
Stroški materiala	-3.734	-5.761
Stroški storitev	-186.424	-163.823
Stroški dela	-40.971	-98.870
Amortizacija	-28.392	-45.722
Drugi poslovni odhodki	-27.982	-24.997
Izid iz poslovanja	-248.864	-159.031
Finančni prihodki	11.586	272.510
Finančni odhodki	-418.868	-657.159
Izid financiranja	-407.282	-384.649
Dobiček (izguba) pred obdavčitvijo	-656.146	-543.680
Davki	0	0
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-656.146	-543.680
Dobiček in prilagojeni dobiček na delnico*	-0,13	-0,10

*Čisti dobiček oz. izguba na delnico je izračunan kot čisti dobiček oz. izguba /povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic. Vse delnice, ki jih je družba izdala, so navadne imenske delnice, zato je prilagojeni čisti dobiček/izguba na delnico enak dobičku/izgubi na delnico.

Tabela 12: Vseobsegajoči donos družbe Istrabenz, d.d.

Zneski v EUR		
VSEOBSEGAJOČI DONOS	1-3/2017	1-3/2016
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-656.146	-543.680
Drugi vseobsegajoči donos		
Drugi vseobsegajoči donos za obdobje, neto brez davka	0	0
Skupaj vseobsegajoči donos za obdobje	-656.146	-543.680

Bilanca stanja družbe Istrabenz, d.d.

Tabela 13: Bilanca stanja družbe Istrabenz, d.d.

Zneski v EUR		
BILANCA STANJA	31.03.2017	31.12.2016
Nepremičnine, naprave in oprema	226.504	226.501
Naložbene nepremičnine	2.962.314	2.990.603
Neopredmetena sredstva	1.379	1.483
Deleži v odvisnih družbah	14.375.000	14.375.000
Deleži skupaj obvladovanih podjetij	5.663.000	5.663.000
Nekratkoročne finančne naložbe	282.134	271.552
Nekratkoročne poslovne terjatve	3.606.141	3.606.380
Nekratkoročna sredstva	27.116.472	27.134.519
Poslovne terjatve	385.468	393.364
Predujmi in druga sredstva	6.840	5.806
Finančne naložbe in posojila	947.890	1.578.351
Terjatve do države za davek iz dobička	895	0
Sredstva v posesti za prodajo	766.388	766.388
Denar in denarni ustrezniki	4.245.855	3.861.471
Kratkoročna sredstva	6.353.336	6.605.380
Sredstva	33.469.808	33.739.899
Osnovni kapital	21.615.757	21.615.757
Rezerve	86.954	86.954
Poslovni izid preteklih let	-105.462.473	-117.984.058
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-656.145	12.521.585
Kapital	-84.415.907	-83.759.762
Posojila	66.134.600	66.134.600
Rezervacije	42.132	31.550
Nekratkoročne obveznosti	66.176.732	66.166.150
Posojila in obveznosti za obresti	51.527.767	51.108.898
Poslovne obveznosti	181.214	213.781
Predujmi in ostale kratkoročne obveznosti	0	10.831
Kratkoročne obveznosti	51.708.981	51.333.510
Skupaj obveznosti	117.885.713	117.499.660
Skupaj kapital in obveznosti	33.469.806	33.739.898

Izkaz finančnega izida družbe Istrabenz, d.d.

Tabela 74: Izkaz finančnega izida družbe Istrabenz, d.d.

Zneski v € IZKAZ DENARNIH TOKOV	1-3/2017	1-3/2016
Finančni tokovi pri poslovanju		
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-656.146	-543.680
Prilagoditve za:		
Amortizacija	28.392	45.722
Dobiček pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	-31.648
Izguba pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	11.871
Finančni prihodki	-11.586	-272.510
Finančni odhodki	418.868	657.159
Dobiček (izguba) iz poslovanja pred spremembo čistih kratkoročnih sredstev in davki	-220.472	-133.086
Spremembe čistih kratkoročnih sredstev in rezervacij:		
Sprememba terjatev	8.135	10.635
Sprememba danih predujmov in drugih sredstev	-1.034	-3.697
Sprememba poslovnih obveznosti	-32.567	-14.768
Sprememba prejetih predujmov in drugih obveznosti	-10.831	-6.283
Sprememba rezervacij	10.582	10.581
Plačani davek iz dobička	-895	-1.507
Denarna sredstva iz poslovanja	-247.082	-138.125
Finančni tokovi pri naložbenju		
Prejete obresti	9.049	15.541
Prejemki od prodaje nepremičnin, naprav in opreme in neopredmetenih sredstev	0	-11.871
Prejemki od prodaje naložbenih nepremičnin	0	116.720
Prejemki od prodaje pridruženih družb	0	250.000
Prejemki od zmanjšanja danih posojil	632.999	750.000
Izdatki za nakup naložbenih nepremičnin	0	0
Izdatki za nakup drugih finančnih naložb	-10.582	-10.582
Denarna sredstva iz naložbenja	631.466	1.109.808
Finančni tokovi pri financiranju		
Izdatki za vračilo kratkoročnih posojil	0	-856.300
Denarna sredstva iz financiranja	0	-856.300
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	3.861.471	8.343.220
Finančni izid v obdobju	384.383	115.383
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	4.245.855	8.458.603

Pojasnila k izkazu poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.

Poslovni prihodki

Istrabenz, d.d., je v obdobju januar – marec 2017 ustvaril 38.639 evrov poslovnih prihodkov. Prihodki izvirajo iz najemnin za poslovne prostore.

Stroški storitev

Stroški storitev v višini 186.424 evrov so za 14 odstotke višji od primerljivega obdobja leta 2016.

Stroški dela

Stroški dela v višini 40.971 evrov so bistveno nižji od primerljivega obdobja 2016, zaradi znižanja števila zaposlenih.

Izid iz poslovanja

Družba Istrabenz, d.d., v obdobju januar – marec 2017 izkazuje negativen poslovni izid iz poslovanja v višini 248.864 evrov.

Izid iz financiranja

Družba Istrabenz, d.d., je v obdobju januar – marec 2017 ustvarila 11.586 evrov finančnih prihodkov in 418.868 evrov finančnih odhodkov.

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

Družba Istrabenz, d.d., v prvih treh mesecih leta 2017 izkazuje izgubo v višini 656.146 evrov.

Pojasnila k bilanci stanja družbe Istrabenz, d.d.

Deleži v odvisnih družbah

Naložbe v odvisne družbe v višini 14.375.000 evrov ostajajo na dan 31. 03. 2017 nespremenjene v primerjavi s koncem leta 2016 in predstavljajo 100 odstotno naložbo v družbo Istrabenz Turizem, d.d. ter 95,2 odstotno naložbo v družbo Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o. Beograd.

Deleži skupaj obvladovanih podjetij

Na dan 31. 03. 2017 ima družba 50 odstotni delež v skupaj obvladovani družbi Adriaфин, d.o.o.

Nekratkoročne poslovne terjatve

Dolgoročno dana posojila v višini 3.594.004 evrov predstavljajo dano posojilo odvisni družbi Istrabenz Turizem, d.d.

Sredstva razpoložljiva za prodajo

Sredstva v posesti za prodajo, ki na dan 31. 03. 2017 znašajo 766.388 evrov predstavljajo poslovni prostor na naslovu Cesta Zore Perello-Godina 2, Koper v višini 765.167 evrov ter opremo v višini 1.221 evrov. 30. 12. 2016 je bila podpisana Prodajna pogodba s klavzulo izvršljivosti za prodajo poslovnega prostora v Kopru. V teku so aktivnosti za izpolnitev vseh odložnih pogojev iz pogodbe. Pogodba se šteje za razvezano, v kolikor ne pride do izpolnitve ali do nepravočasne izpolnitve odložnih pogojev.

Nekratkoročna in kratkoročna posojila

Vsa posojila družbe Istrabenz, d.d., na dan 31. 03. 2017 znašajo 111.417.678 evrov. Skladno z Aneksom št. 1 k Dodatni pogodbi z dne 17. 12. 2009 o reprogramu obveznosti družbe Istrabenz, d.d., so posojila v višini 66.134.600 evrov dolgoročna, 45.283.078 evrov posojil pa zapade v plačilo 31. 12. 2017.

Posojila so v skladu z Aneksom št. 1 k Dodatni pogodbi obrestovana po fiksni obrestni meri, ki skupaj znaša 3,7 odstotka. Del obresti, obračunanih po stopnji 1,2 odstotka, zapade v plačilo konec vsakega leta, del obresti, obračunanih po stopnji 2,5 odstotka, pa zapade v plačilo konec leta 2017. Na dan 31. 03. 2017 znaša obveznost iz naslova obračunanih obresti skupaj 6.244.689 evrov.

Vpogled v informacijo o poslovanju

Vpogled v informacijo o poslovanju Skupine Istrabenz in holdinške družbe Istrabenz, d.d., za obdobje januar - marec 2017 je vsem zainteresiranim omogočen na sedežu družbe Istrabenz, d.d., Koper, Cesta Zore Perello-Godina 2, po predhodnem dogovoru preko elektronske pošte info@istrabenz.si ali na telefonski številki 05 662 15 00, na vpogled pa je tudi na spletni strani družbe www.istrabenz.si.

Seznam tabel

Tabela 1: Podatki o delnici izdajatelja Istrabenz, d.d.	4
Tabela 2: Osnovni podatki poslovanja družbe Istrabenz, d.d., v obdobju januar – marec 2017	5
Tabela 3: Osnovni podatki poslovanja Skupine Istrabenz v obdobju januar – marec 2017	6
Tabela 4: Največji delničarji družbe Istrabenz, d.d., na dan 31. 3. 2017	10
Tabela 5: Glavni pokazatelji poslovanja za družbo Istrabenz Turizem, d.d.	12
Tabela 6: Glavni pokazatelji poslovanja za družbo Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o.	13
Tabela 7: Konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Istrabenz	15
Tabela 8: Vseobsegajoči donos Skupine Istrabenz	16
Tabela 9: Konsolidirana bilanca stanja Skupine Istrabenz	17
Tabela 10: Konsolidirani izkaz finančnega izida Skupine Istrabenz	18
Tabela 11: Izkaz poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.	22
Tabela 12: Vseobsegajoči donos družbe Istrabenz, d.d.	22
Tabela 13: Bilanca stanja družbe Istrabenz, d.d.	23
Tabela 14: Izkaz finančnega izida družbe Istrabenz, d.d.	24

Seznam slik

Slika 1: Organigram Skupine Istrabenz na dan 31. 3. 2017	9
Slika 2: Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d., na dan 31. 3. 2017	10