



holdinška družba, d.d.
Obala 33, 6320 Portorož
Tel. 05/662-1500
www.istrabenz.si

Informacija o poslovanju (nerevidirani podatki)

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

v obdobju januar – september 2018

Koper, november 2018

Uvodna pojasnila	3
Osebnostna izkaznica družbe Istrabenz, d.d.....	4
Osnovni podatki poslovanja družbe Istrabenz, d.d. in Skupine Istrabenz v obdobju januar – september 2018.....	5
Pomembnejši dogodki v obdobju januar – september 2018	7
Pomembnejši dogodki po zaključku obračunskega obdobja	8
Družbe vključene v Skupino Istrabenz.....	9
Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d.	11
Število in delež delnic družbe Istrabenz, d.d., v lasti članov uprave in nadzornega sveta.....	12
Lastne delnice.....	12
Upravljanje s tveganji	12
Upravljanje s tveganji na ravni holdinške družbe Istrabenz, d.d.....	12
Upravljanje s tveganji na področju Turizma	13
Poslovanje posameznih področij v Skupini Istrabenz v obdobju januar – september 2018	13
Konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Istrabenz	16
Konsolidirana bilanca stanja Skupine Istrabenz	18
Konsolidirani izkaz finančnega izida Skupine Istrabenz	19
Pojasnila k izkazu poslovnega izida Skupine Istrabenz	21
Pojasnila k bilanci stanja Skupine Istrabenz	22
Izkaz poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.	23
Bilanca stanja družbe Istrabenz, d.d.	24
Izkaz finančnega izida družbe Istrabenz, d.d.	25
Pojasnila k izkazu poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.	26
Pojasnila k bilanci stanja družbe Istrabenz, d.d.	27
Vpogled v informacijo o poslovanju	29
Seznam tabel	30
Seznam slik.....	30

Uvodna pojasnila

Objavljeni zgoščeni konsolidirani računovodski izkazi Skupine Istrabenz in zgoščeni računovodski izkazi holdinške družbe Istrabenz, d.d., za obdobje januar – september 2018 in januar – september 2017 niso revidirani, medtem ko so izkazi za leto 2017 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 2017. Informacija o poslovanju je pripravljena ob predpostavki, da ima vsakdo, ki jo bere, dostop do letnega poročila za poslovno leto 2017.

Informacijo o poslovanju Skupine Istrabenz in holdinške družbe Istrabenz, d.d., za obdobje januar – september 2018 je na redni seji 23. 11. 2018 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	1-9/2018	1-9/2017
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**	-0,44	-0,39
Tečaj na začetku obdobja	0,025	0,025
Tečaj na koncu obdobja	0,025	0,025
Povprečni tečaj delnice	0,025	0,025
Tržna kapitalizacija konec obdobja	129.500	129.500

* 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 – september 2018



Tabela 2: Osnovni podatki poslovanja družbe Istrabenz, d.d., v obdobju januar – september 2018

Zneski v EUR	1-9/2018	1-9/2017	INDEKS 18/17
Prihodki od prodaje	147.627	128.867	115
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	-1.343.303	-711.090	-
Poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA)	-1.258.117	-625.906	-
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-2.267.615	-2.031.123	-

Zneski v EUR	30.9.2018	31.12.2017	INDEKS 18/17
Neto poslovna sredstva	45.762.464	37.027.920	124
Kapital	-73.005.016	-80.498.402	-
Finančni dolg	118.714.766	117.484.190	101
Neto dolg	115.587.831	113.650.033	102

Družba Istrabenz, d.d., je v devetih mesecih leta 2018 ustvarila 148 tisoč evrov prihodkov od prodaje, kar je 15-odstotkov več kot v primerjalnem obdobju. Družba je v obdobju poročanja oddala v najem del nezasedenih poslovnih prostorov na Ferrarski ulici v Kopru. Poslovni izid iz poslovanja (EBIT) je negativen in znaša 1.343 tisoč evrov in je slabši od enakega primerjalnega obdobja. V primerjavi z enakim obdobjem predhodnega leta so bili bistveno višji stroški intelektualnih storitev, ki se nanašajo na aktivnosti vezane na postopke preventivnega prestrukturiranja družbe. Rezultat le teh je Sporazum o finančnem prestrukturiranju družbe, ki ga je sodišče potrdilo s Sklepom St 559/2018. Del povečanja intelektualnih storitev se nanaša na postopke prodaje premoženja družbe. Ostali stroški poslovanja so nekoliko nižji v primerjavi s primerjalnim obdobjem. Čista izguba tekočega obdobja znaša 2.268 tisoč evrov. Finančni odhodki, ki se nanašajo na odhodke za obresti, so v opazovanem obdobju na ravni lanskoletnih v enakem obdobju, finančni prihodki pa so višji zaradi prihodkov od dividend.

Kapital družbe Istrabenz, d.d., je 30. 9. 2018 negativen v višini 73.005 tisoč evrov. Sprememba vrednosti kapitala glede na stanje na dan 31. 12. 2017 se nanaša predvsem na račun prevrednotenja naložb družbe v odvisne družbe in skupaj obvladovane družbe. Prevrednotenje je bilo izvedeno na podlagi vrednotenja posameznih naložb, ki so bila opravljena s strani pooblaščenega ocenjevalca vrednosti podjetij z veljavno licenco Slovenskega inštituta za revizijo.

Finančni dolg družbe Istrabenz, d.d., 30. 9. 2018 znaša 118.715 tisoč evrov in je v primerjavi z 31. 12. 2017 višji za obresti obračunane v obdobju januar – september 2018 in sicer v višini 1.231 tisoč evrov. Na dan 30. 9. 2018 celotne obveznosti za obresti znašajo 8.722 tisoč evrov.

Skladno z Aneksom št. 1 je imela družba Istrabenz d.d. do konca leta 2017 obvezo plačati preostali del posojila po tranši A ter obresti (2,5% PIK obresti ter 1,2% obresti za leto 2017). Uprava družbe je pred koncem leta 2017 finančne upnike zaprosila za izdajo soglasja za podaljšanje roka plačila preostalih obveznosti z zapadlostjo 31.12.2017 do 31.03.2018. Večina finančnih upnikov je soglašala z odlogom

izpolnitve obveznosti. Ne glede na to, pa je družba za zaščito preostalih finančnih upnikov družbe in njihovo enakopravno obravnavo, dne 13. 2. 2018 na sodišče ob podpori največjega upnika in naknadno tudi drugega največjega upnika, ki imata skupaj preko 85 odstotkov vseh terjatev, podala predlog za začetek postopka preventivnega prestrukturiranja po členu 44.b in nadalje ZFPPIPP. Dne 16.07.2018 je družba z vsemi upniki razen z enim, podpisala Sporazum o finančnem prestrukturiranju Istrabenz d.d. in ga vložila na Okrožno sodišče. Dne 04. 08. 2018 je družba prejela Sklep Okrožnega sodišča v Kopru St 559/2018 o potrditvi sporazuma o finančnem prestrukturiranju v postopku preventivnega prestrukturiranja družbe. V Sporazumu o finančnem prestrukturiranju družbe so na novo definirani roki za poplačilo finančnih terjatev. Na dan poročanja, t.j. 30. 9. 2018 sklep, zaradi pritožbe še ni pravnomočen in s tem Sporazum še ni stopil v veljavo, vendar se v vsebinskem smislu izpolnjuje.

Tabela 3: Osnovni podatki poslovanja Skupine Istrabenz v obdobju januar – september 2018

Zneski v EUR	1-9/2018	1-9/2017	INDEKS 18/17
Prihodki od prodaje	24.838.144	23.863.040	104
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	1.562.825	2.134.363	73
Poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA)	5.054.613	5.566.526	91
Čisti poslovni izid rednega poslovanja	807	424.015	-
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	807	424.015	-

Zneski v EUR	30.9.2018	31.12.2017	INDEKS 18/17
Neto poslovna sredstva	81.869.299	82.069.170	100
Kapital	-66.356.549	-66.358.605	-
Finančni dolg	147.249.054	147.455.505	100
Neto dolg	134.100.107	136.369.959	98
Število družb*	3	3	100
Število zaposlenih*	496	458	108

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

Skupina Istrabenz je v devetih mesecih leta 2018 ustvarila 24.838 tisoč evrov prihodkov od prodaje, kar je za 4 odstotkov več od primerjalnega obdobja. V prihodkih od prodaje Skupine Istrabenz predstavljajo prihodki od prodaje realizirani v turistični dejavnosti 99,72 odstotkov.

Doseženi poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA) Skupine Istrabenz v obdobju januar – september 2018 znaša 5.055 tisoč evrov, čisti poslovni izid obračunskega obdobja Skupine Istrabenz pa znaša 807 evrov.

Na dan 30. 9. 2018 je kapital Skupine Istrabenz negativen in znaša 66.356 tisoč evrov. Lastnikom matične družbe pripada negativni kapital v višini 66.453 tisoč evrov, manjšinskim lastnikom pa pozitivni kapital v višini 97 tisoč evrov.

Pomembnejši dogodki v obdobju januar – september 2018

Januar

- S 1. 1. 2018 je dr. Domen Trobec prevzel funkcijo člana uprave v družbi Istrabenz Turizem, d.d.
- Družba Istrabenz d.d. je dne 22. 1. 2018 prejela Odločbo Gospodarskega sodišča v Beogradu v zvezi z izvršilnim postopkom zaradi uveljavitve denarne terjatve upnika SKB banke, d.d. Ljubljana proti izvršilnemu dolžniku Istrabenz, d.d., da imenuje pooblaščenca za sprejemanje spisov v R Srbiji ter da se izjasni glede Predloga za izvršitev na podlagi izvršilnega dokumenta, ki ga je podala SKB banka, d.d. v zvezi z izvršbo na deležu, ki ga ima družba Istrabenz, d.d. v družbi Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o. Beograd, kar je družba Istrabenz d.d. tudi storila.

Februar

- Družba Istrabenz d.d. je odsvojila 15,24-odstotni delež, ki ga je imela v družbi Aerodrom Portorož, d.o.o.
- Družba Istrabenz d.d. je dne 6. 2. 2018 prejela Sklep o izvršbi Okrajnega sodišča v Piranu opr. Št. 0331 I 21/2018 z dne 31. 1. 2018 zaradi izterjave terjatve upnika SKB banke, d.d. z rubežem denarne terjatve, ki jo ima družba Istrabenz, d.d. do družbe Istrabenz Turizem, d.d. na podlagi Posojilne pogodbe sklenjene dne 22.12.2015, na katerega je družba Istrabenz d.d. v roku podala ugovor in ga v celoti izpodbijala.
- Družba je dne 13. 2. 2018, skladno z Zakonom o finančnem poslovanju, postopkih zaradi insolventnosti in prisilnem prenehanju (ZFPPIPP), na Okrožno sodišče v Kopru vložila predlog za začetek postopka preventivnega prestrukturiranja finančnih obveznosti; Soglasje k začetku postopka je podal upnik, katerega terjatve presegajo zakonsko zahtevanih 30-odstotkov vseh terjatev do družbe Istrabenz, d.d.
- Dne 15. 2. 2018 je Okrožno sodišče v Kopru na spletnih straneh Agencije Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve (AJPES) objavilo Sklep o začetku postopka preventivnega prestrukturiranja nad dolžnikom Istrabenz, d.d. St številka 559/2018.
- SKB banka, d.d. Ljubljana je sprožila izvršilni postopek na premoženje družbe Istrabenz, d.d. in sicer na poslovni delež, ki ga ima družba Istrabenz, d.d. v družbi Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o. Beograd in v dopolnilnem izvršilnem predlogu zahtevala še izvršbo z rubežem terjatev, ki jih ima družba Istrabenz, d.d. do družbe Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o. Na poziv sodišča se je družba preko pooblaščenca, izjasnila o (ne)utemeljenosti izvršilnega predloga še pred izdajo izvršilnega sklepa.
- 28. 2. 2018 je SKB banka d.d., Ljubljana na Okrožno sodišče v Kopru podala pritožbo zoper sklep Okrožnega sodišča v Kopru o začetku postopka preventivnega prestrukturiranja ope. Št. St 559/2018 z dne 15. 2. 2018.

Marec

- Družba Istrabenz, d.d. je dne 27. 3. 2018 prejela sklep sodišča v Beogradu o izvršbi, na katerega je podala ugovor ter argumentirano pritožbo.
- Okrajno sodišče v Piranu je dne 29. 3. 2018 izdalo sklep, da se izvršba, dovoljena s sklepom o izvršbi opr. Št. 0331 I 21/2018 z dne 31. 1. 2018, prekine z dnem 15. 2. 2018.

Maj

- Dne 4. 5. 2018 je Okrajno sodišče v Celju izdalo sklep Dn 82664/2018 v zemljiškoknjižni zadevi o vpisu izvedene pravice ali pravnega dejstva iz sedmega odstavka 13. a člena ZZK-1 na nepremičninah, na katerega je družba podala ugovor.

Julij

- Dne 19. 7. 2018 je Okrožno sodišče v Kopru na spletnih straneh Agencije Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve (AJ PES) objavilo Sklep o potrditvi sporazuma o finančnem prestrukturiranju v postopku preventivnega prestrukturiranja nad dolžnikom Istrabenz, d.d. St številka 559/2018. Sporazum o finančnem prestrukturiranju družbe je bil podpisan 16. 7. 2018. Zaradi pritožbe sklep ni pravnomočen in s tem Sporazum še ni stopil v veljavo, vendar se v vsebinskem smislu izpolnjuje.

Avgust

- Dne 04.08.2018 je bil družbi vročen sklep o potrditvi Sporazuma o finančnem prestrukturiranju.
- Družba je bila obveščena, da je SKB, d.d. kot 1,35% upnik, vložil pritožbo na sklep o potrditvi Sporazuma o finančnem prestrukturiranju.
- Družba Istrabenz d.d je vložila pritožbo na sklep o potrditvi Sporazuma o finančnem prestrukturiranju.

Pomembnejši dogodki po zaključku obračunskega obdobja

Oktober

- Višje sodišče v Ljubljani je dne 17. 10. 2018 izdalo sklep Cst 472/2018 (St 559/2018), s katerim je zavrnilo tako pritožbo SKB, d.d. kot tudi pritožbo družbe Istrabenz d.d. v izpodbijanem delu sklepa sodišča prve stopnje.
- Dne 19.10.2018 je postal sklep o potrditvi sporazuma o finančnem prestrukturiranju pravnomočen.

Družbe vključene v Skupino Istrabenz

Skupino Istrabenz na dan 30. 9. 2018 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).

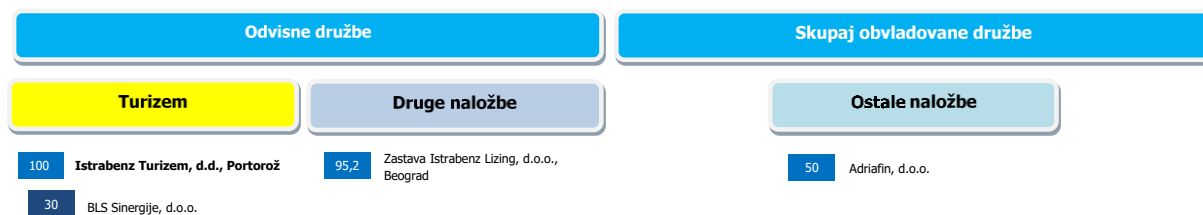
Pred vključitvijo v konsolidirane računovodske izkaze Skupine Istrabenz je bilo izvršeno konsolidiranje računovodskih izkazov Skupine Istrabenz Turizem, ki vključuje pridruženo družbo BLS Sinergije, d.o.o. (30-odstotni delež).

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 30. 9. 2018



Legenda:

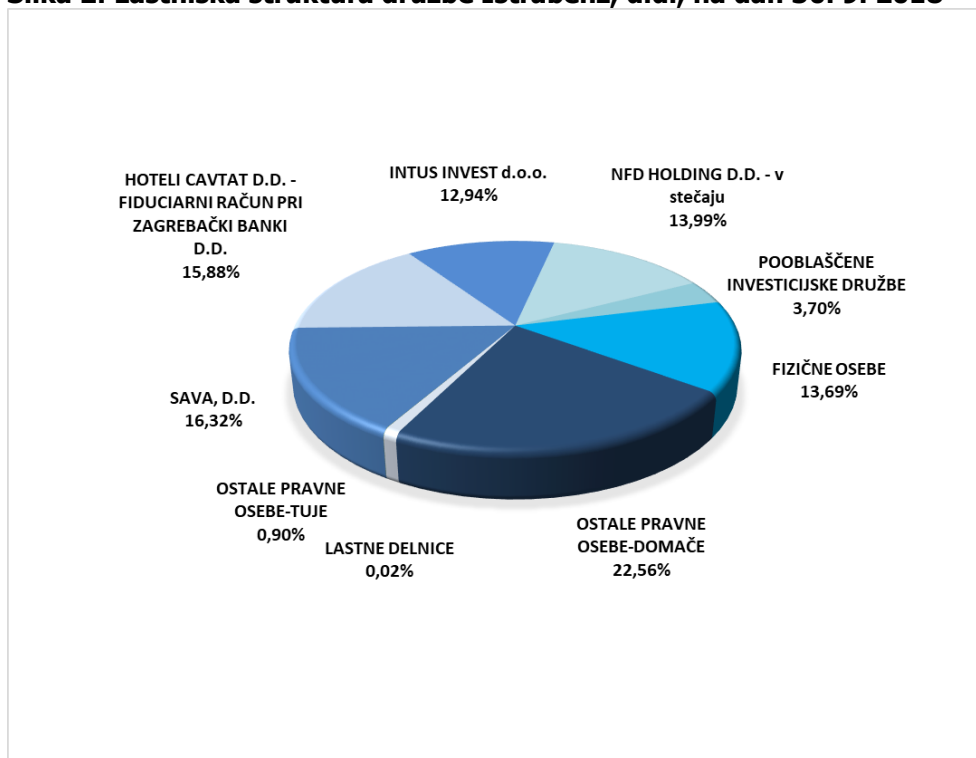
Družba hči
Pridružena družba

Shema organiziranosti SKUPINE ISTRABENZ na dan 30. 09. 2018
Število družb: 5

Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d.

Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d., na dan 30. 9. 2018 je prikazana na sliki 2.

Slika 2: Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d., na dan 30. 9. 2018



Največji delničarji družbe Istrabenz, d.d., na dan 30. 9. 2018 so razvidni iz tabele št. 4.

Tabela 4: Največji delničarji družbe Istrabenz, d.d., na dan 30. 9. 2018

DELNIČAR		Stanje v delniški knjigi 30.09. 2018	% 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	INTUS INVEST d.o.o.	670.528	12,94
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	889.595	17,18
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 30. 09. 2018 niso imeli v lasti delnic družbe Istrabenz, d.d.

Lastne delnice

Na dan 30. 9. 2018 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 medletnega poročanja, t.j. po 30. 06. 2018.

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

V družbi Istrabenz d.d. smo ob zaključku tretjega kvartala leta 2018 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 prvega polletja leta 2018. Profil tveganj, ki jim je družba izpostavljena, je ostal enak.

Na ravni družbe Istrabenz, d.d., smo tudi v tretjem kvartalu leta 2018 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.

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

Družba Istrabenz, d.d., je tudi v tretjem kvartalu leta 2018 nadaljevala s prodajnimi aktivnostmi z namenom vračila dolga finančnim upnikom. Potekale so aktivnosti za prodajo vseh vrst premoženja.

Skladno z Aneksom št. 1 je imela družba Istrabenz d.d. do konca leta 2017 obvezo plačati preostali del posojila po tranši A ter obresti (2,5% PIK obresti ter 1,2% obresti za leto 2017). Uprava družbe je pred koncem leta 2017 finančne upnike zaprosila za izdajo soglasja za podaljšanje roka plačila preostalih obveznosti z zapadlostjo 31.12.2017 do 31.03.2018. Večina finančnih upnikov je soglašala z odlogom izpolnitve obveznosti. Ne glede na to, pa je družba za zaščito preostalih finančnih upnikov družbe in njihovo enakopravno obravnavo, dne 13. 2. 2018 na sodišče ob podpori največjega upnika in naknadno tudi drugega največjega upnika, ki imata skupaj preko 85 odstotkov vseh terjatev, podala predlog za začetek postopka preventivnega prestrukturiranja po členu 44.b in nadalje ZFPPIPP. Dne 04. 08. 2018 je družba prejela Sklep Okrožnega sodišča v Kopru St 559/2018 o potrditvi sporazuma o finančnem prestrukturiranju v postopku preventivnega prestrukturiranja družbe. V Sporazumu o finančnem

prestrukturiranju družbe so na novo definirani roki za poplačilo finančnih terjatev. Ne glede na dejstvo, da na dan 30.09.2018 Sporazum še ni stopil v veljavo, se je v vsebinskem smislu izpolnjeval.

Upravljanje s tveganji na področju Turizma

V družbi Istrabenz Turizem, d.d. so ob koncu tretjega kvartala leta 2018 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 se 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.

Težišče tveganj se je že v letu 2017 preneslo na uresničevanje rezultatov poslovanja predvidenih s strateškim poslovnim načrtom, kar zajema predvsem ustrezno obvladovanje poslovnih procesov (produktno in stroškovno), ustreznost pozicioniranja turističnih produktov in storitev ter sposobnost izkoriščanja prenovljenih kapacitet v organizacijskem in kadrovskem smislu za doseg načrtovanih poslovnih rezultatov, ki so osnovo za zagotavljanje sredstev za odplačilo finančnega dolga.

Poslovanje posameznih področij v Skupini Istrabenz v obdobju januar – september 2018

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.	1-9/2018	1-9/2017	INDEKS 18/17
Prihodki od prodaje	24.769.700	23.808.786	104
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	2.995.838	2.929.548	102
Poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA)	6.388.770	6.263.160	102
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	2.476.539	2.359.900	105

Zneski v EUR			
ISTRABENZ TURIZEM, d.d.	30.9.2018	31.12.2017	INDEKS 18/17
Neto poslovna sredstva	69.119.286	68.079.879	102
Kapital	36.086.644	33.610.105	107
Finančni dolg	32.128.125	33.565.315	96
Neto dolg	22.233.109	26.368.026	84

Prihodki od prodaje, so v obdobju januar - september 2018 za 4 odstotke višji kot v enakem obdobju lani. Družba Istrabenz Turizem, d.d., je v opazovanem obdobju 2018 realizirala poslovni izid iz poslovanja (EBIT) v višini 2.996 tisoč evrov in poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA) v višini 6.389 tisoč evrov.

Finančni dolg družbe Istrabenz Turizem, d.d., je na dan 30. 9. 2018 za 4 odstotke nižji od stanja na dan 31. 12. 2017, neto finančni dolg pa je nižji za 16 odstotkov.

Družba Istrabenz Turizem, d.d., je v obdobju januar – september 2018 realizirala 289.363 nočitev, kar je za 2 odstotka manj kot v enakem obdobju lani. V občini Piran je družba dosegla 28 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.	1-9/2018	1-9/2017	INDEKS 18/17
Prihodki od prodaje	58.261	64.160	91
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)	-89.722	-85.804	-
Poslovni izid iz poslovanja pred amortizacijo (EBITDA)	-76.051	-72.165	-
Čisti poslovni izid	-18.481	-37.600	-

Zneski v EUR			
ZASTAVA ISTRABENZ LIZING, d.o.o.	30.9.2018	31.12.2017	INDEKS 17/16
Neto poslovna sredstva	1.857.610	1.864.068	100
Kapital	1.424.317	1.439.021	99
Finančni dolg	413.699	399.369	104
Neto dolg	286.477	345.269	83

Prihodki od prodaje družbe Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o., v obdobju januar - september 2018 v višini 58 tisoč evrov predstavljajo 91 odstotkov realiziranih prihodkov v enakem obdobju lani. Zaradi razdolževanja in težav pri pridobivanju novih zunanjih virov financiranja družba zmanjšuje obseg poslovanja.

Čisti poslovni izid družbe je negativen v višini 18 tisoč evrov. V primerjavi s koncem leta 2017 je, zaradi obračunanih obresti v opazovanem obdobju, finančni dolg višji in znaša 413 tisoč evrov, neto finančni dolg pa je v primerjavi s koncem leta 2017 za 17 odstotkov nižji.

SKUPAJ OBVLADOVANA DRUŽBA



Družba Adriaфин, d.o.o.

Družbenika družbe Adriaфин, d.o.o. sta z vsak po 50-odstotnim deležem družbi Istrabenz, d.d. in Luka Koper, d.d. Družba je v obdobju januar - september 2018 poslovala z dobičkom v višini 94.456 evrov, kar je v pretežni meri posledica finančnih prihodkov iz deležev. Sredstva družbe 30. 9. 2018 znašajo 10.601 tisoč evrov in ostajajo na ravni leta 2017.

NALOŽBE V PRIDRUŽENE DRUŽBE

Družba Istrabenz Turizem, d.d. ima 30-odstotni delež v pridruženi družbi BLS Sinergije d.o.o. Družba BLS Sinergije v devetmesečju leta 2018 ni imela prihodkov. Tretji kvartal leta 2018 je zaključila z izgubo v višini 1,2 tisoč evrov. Kapital družbe je 30. 09. 2018 znašal 23 tisoč evrov.

Konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Istrabenz



Tabela 7: Konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Istrabenz

Zneski v EUR		
IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	1-9/2018	1-9/2017
Prihodki od prodaje	24.838.144	23.863.040
Drugi poslovni prihodki	208.529	241.531
Stroški prodanega blaga	-29.936	-26.956
Stroški materiala	-4.249.127	-4.196.327
Stroški storitev	-7.754.112	-6.963.717
Stroški dela	-7.560.311	-6.962.698
Amortizacija	-3.491.788	-3.432.163
Odpisi vrednosti	-102.143	-42.808
Drugi poslovni odhodki	-296.431	-345.539
Poslovni izid iz poslovanja	1.562.825	2.134.363
Finančni prihodki	143.814	159.591
Finančni odhodki	-1.752.708	-1.998.858
Izid financiranja	-1.608.894	-1.839.267
Pripoznavni rezultat naložb računovodenih po kapitalski metodi	46.876	128.919
Dobiček pred obdavčitvijo	807	424.015
Davki	0	0
Čisti poslovni izid ohranjenega poslovanja	807	424.015
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	807	424.015
Pripadajoči:		
Lastniku matične družbe	1.696	425.788
Neobvladujoči delež	-889	-1.773
Dobiček in prilagojeni dobiček na delnico*	0,00	0,08

*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	1-9/2018	1-9/2017
Dobiček (izguba) poslovnega leta	807	424.015
Tečajne razlike	1.248	57.783
Sprememba poštene vrednosti sredstev razpoložljivih za prodajo	0	0
Odloženi davek od dobička vseobsegajočega donosa	0	0
Drugi vseobsegajoči donos za obdobje	1.248	57.783
Celotni vseobsegajoči donos poslovnega leta	2.055	481.798
Lastniku matične družbe	2.944	483.571
Neobvladujoči delež	-889	-1.773

Konsolidirana bilanca stanja Skupine Istrabenz



Tabela 9: Konsolidirana bilanca stanja Skupine Istrabenz

Zneski v EUR		
BILANCA STANJA	30.9.2018	31.12.2017
Nepremičnine, naprave in oprema	59.742.106	61.605.578
Naložbene nepremičnine	2.792.578	2.877.446
Neopredmetena sredstva	481.946	549.703
Naložbe vodene po kapitalski metodi	4.747.065	4.950.189
Nekratkoročne finančne naložbe	106.868	136.285
Nekratkoročne poslovne terjatve in posojila	1.205.915	1.290.163
Terjatve za odloženi davek	1.754.899	1.754.899
Nekratkoročna sredstva	70.831.377	73.164.263
Zaloge	262.027	282.924
Poslovne terjatve	1.543.759	1.192.520
Predujmi in druga sredstva	1.116.487	662.291
Finančne naložbe in posojila	12	14
Terjatve do države za davek iz dobička	0	38.019
Denar in denarni ustrezniki	13.148.947	11.085.546
Kratkoročna sredstva	16.071.232	13.261.314
Sredstva	86.902.609	86.425.577
Osnovni kapital	21.615.757	21.615.757
Rezerve	-636.038	-637.286
Poslovni izid preteklih let	-87.434.528	-86.708.859
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.696	-725.669
Kapital lastnikov matične družbe	-66.453.113	-66.456.057
Neobvladujoči delež	96.564	97.452
Kapital	-66.356.549	-66.358.605
Posojila	93.635.828	93.635.828
Obresti in druge finančne obveznosti	1.250	0
Nekratkoročne poslovne obveznosti	54.224	54.825
Rezervacije	958.100	947.457
Nekratkoročne obveznosti	94.649.402	94.638.110
Posojila in obresti	53.552.582	53.755.486
Druge finančne obveznosti	59.344	64.191
Poslovne obveznosti	4.026.247	3.533.058
Predujmi in ostale kratkoročne obveznosti	952.891	768.526
Kratkoročni del rezervacij	18.692	24.811
Kratkoročne obveznosti	58.609.756	58.146.072
Skupaj obveznosti	153.259.158	152.784.182
Skupaj kapital in obveznosti	86.902.609	86.425.577

Konsolidirani izkaz finančnega izida Skupine Istrabenz

Tabela 10: Konsolidirani izkaz finančnega izida Skupine Istrabenz

Zneski v EUR		
POSTAVKE	1-9/2018	1-9/2017
Finančni tokovi pri poslovanju		
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	807	424.015
Prilagoditve za:		
Amortizacija	3.491.788	3.432.163
Odpisi vrednosti nepremičnin, naprav in opreme	102.143	42.808
Dobiček pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev in naložbenih nepremičnin	-5.975	-98.579
Odprava odpisov in odpisi dolgov	-5.738	103.717
Izgube pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev in naložbenih nepremičnin	2.632	0
Finančni prihodki	-143.814	-159.591
Finančni odhodki	1.752.708	1.998.858
Pripoznavni rezultat pridruženih družb po kapitalski metodi	-46.876	-128.919
Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih kratkoročnih sredstev in davki	5.147.675	5.614.472
Spremembe čistih kratkoročnih sredstev in rezervacij:		
Sprememba terjatev	-434.881	-503.803
Sprememba zalog	20.910	26.567
Sprememba danih predujmov in drugih sredstev	-454.196	-244.384
Sprememba poslovnih obveznosti	492.540	852.800
Sprememba prejetih predujmov in drugih obveznosti	184.365	-64.659
Sprememba rezervacij	4.524	17.032
Plačani davek iz dobička	38.019	-37.565
Denarna sredstva iz poslovanja	4.998.956	5.660.460
Finančni tokovi pri naložbenju		
Prejete obresti	98.815	101.916
Prejete dividende	250.000	50.000
Prejemki od prodaje nepremičnin, naprav in opreme in neopredmetenih sredstev	11.522	108.153
Prejemki od prodaje drugih finančnih sredstev	529.283	1.352.918
Prejemki od zmanjšanja danih posojil	1.431	583
Izdatki za nakup nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev	-1.494.820	-1.218.685
Izdatki za nakup drugih finančnih naložb	-372.262	-172.348
Denarna sredstva iz naložbenja	-976.031	222.536

Zneski v EUR		
POSTAVKE	1-9/2018	1-9/2017
Finančni tokovi pri financiranju		
Plačane obresti	-355.726	-390.399
Izdatki za vračilo dolgoročnih posojil	-3.798	0
Izdatki za vračilo kratkoročnih posojil	-1.600.000	-2.670.000
Izplačane dividende	0	-5.012
Denarna sredstva iz financiranja	-1.959.524	-3.065.411
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	11.085.546	9.517.998
Tečajne razlike na denarnih sredstvih	0	0
Finančni izid v obdobju	2.063.401	2.817.585
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	13.148.947	12.335.583

Pojasnila k izkazu poslovnega izida Skupine Istrabenz

Poslovni prihodki

Poslovni prihodki od prodaje Skupine Istrabenz v obdobju januar – september 2018 v višini 24.838.144 evrov se v pretežni meri nanašajo na prihodke realizirane v turistični dejavnosti.

Drugi poslovni prihodki

Drugi poslovni prihodki v višini 208.529 evrov se v pretežni meri nanašajo na plačane odpisane terjatve, prejete odškodnine in na dobičke realizirane ob prodaji nepremičnin in osnovnih sredstev. V primerljivem obdobju so ti prihodki znašali 241.531 evrov.

Stroški materiala in storitev

Stroški materiala znašajo 4.249.127 evrov in so za odstotek višji v primerjavi z enakim lanskim obdobjem. Stroški storitev enako lansko obdobje presegajo za 11 odstotkov in znašajo 7.754.112 evrov.

Porast stroškov storitev v primerjavi z enakim obdobjem leta 2017 se nanaša predvsem na višje stroške zunanje delovne sile, energije, čiščenja in intelektualnih storitev v turizmu. Slednje so višje tudi v družbi Istrabenz d.d., nanašajo pa se na stroške storitev finančnih in pravnih svetovalcev v postopku preventivnega prestrukturiranja družbe ter za pripravo Sporazuma o finančnem prestrukturiranju družbe in na stroške storitev v procesih prodaje premoženja družbe.

Stroški dela

Stroški dela Skupine Istrabenz v obdobju januar – september 2018 za 9 odstotkov presegajo stroške dela enakega primerjalnega obdobja in znašajo 7.560.311 evrov ter se v pretežni meri nanašajo na stroške dela v turistični dejavnosti.

Izid iz poslovanja

Poslovni izid iz poslovanja (EBIT) za obdobje januar – september 2018 znaša 1.562.825 evrov ter je za 27 odstotkov slabši glede na enako obdobje leta 2017.

Izid iz financiranja

Izid iz financiranja je negativen v višini 1.608.894 evrov in je v pretežni meri posledica odhodkov za obresti.

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

Skupina Istrabenz je v obdobju januar – september 2018 ustvarila čisti dobiček v višini 807 evrov. Lastnikom matične družbe pripada dobiček v višini 1.696 evrov, manjšinskim lastnikom pa čista izguba v višini 889 evrov.

Pojasnila k bilanci stanja Skupine Istrabenz

Nepremičnine, naprave in oprema

Nepremičnine, naprave in oprema v višini 59.742.106 evrov predstavljajo 69 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 30. 9. 2018 znašajo 4.747.065 evrov (31. 12. 2017 so znašale 4.950.189 evrov) in se nanašajo na družbi Adriaфин, d.o.o. ter 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.

Nekratkoročna in kratkoročna posojila

Nekratkoročna in kratkoročna posojila Skupine Istrabenz na dan 30. 9. 2018 znašajo skupaj 138.293.606 evrov, od tega je 44.657.778 evrov kratkoročnih posojil, katerih pretežni del 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	1-9/2018	1-9/2017
Prihodki od prodaje	147.627	128.867
Drugi poslovni prihodki	56.395	97.107
Stroški materiala	-6.035	-9.673
Stroški storitev	-1.328.281	-692.104
Stroški dela	-103.182	-108.215
Amortizacija	-85.186	-85.184
Drugi poslovni odhodki	-26.641	-41.888
Izid iz poslovanja	-1.343.303	-711.090
Finančni prihodki	306.264	78.200
Finančni odhodki	-1.230.576	-1.398.233
Izid financiranja	-924.312	-1.320.033
Dobiček (izguba) pred obdavčitvijo	-2.267.615	-2.031.123
Davki	0	0
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-2.267.615	-2.031.123
Dobiček in prilagojeni dobiček na delnico*	-0,44	-0,39

*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	1-9/2018	1-9/2017
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-2.267.615	-2.031.123
Drugi vseobsegajoči donos		
Postavke, ki so ali bodo prenesene v izkaz poslovnega izida:		
Sprememba poštene vrednosti sredstev razpoložljivih za prodajo, naložb v odvisne družbe in skupaj obvladovana podjetja	9.761.000	0
SKUPAJ	9.761.000	0
Drugi vseobsegajoči donos za obdobje, neto brez davka	9.761.000	0
Skupaj vseobsegajoči donos za obdobje	7.493.385	-2.031.123

Bilanca stanja družbe Istrabenz, d.d.

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

Zneski v EUR		
BILANCA STANJA	30.09.2018	31.12.2017
Nepremičnine, naprave in oprema	226.504	226.504
Naložbene nepremičnine	2.792.578	2.877.446
Neopredmetena sredstva	741	1.058
Deleži v odvisnih družbah	30.955.000	21.618.000
Deleži skupaj obvladovanih podjetij	4.661.000	4.237.000
Nekratkoročne finančne naložbe	105.968	135.385
Nekratkoročne poslovne terjatve	3.236.000	3.237.620
Nekratkoročna sredstva	41.977.791	32.333.013
Poslovne terjatve	39.920	215.941
Predujmi in druga sredstva	71.819	12.375
Finančne naložbe in posojila	760.886	760.886
Terjatve do države za davek iz dobička	0	38.019
Denar in denarni ustrezniki	3.126.935	3.834.157
Kratkoročna sredstva	3.999.560	4.861.378
Sredstva	45.977.351	37.194.391
Osnovni kapital	21.615.757	21.615.757
Rezerve	17.090.954	7.329.954
Poslovni izid preteklih let	-109.444.112	-105.462.473
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-2.267.615	-3.981.640
Kapital	-73.005.016	-80.498.402
Posojila	66.134.600	66.134.600
Rezervacije	52.714	42.132
Nekratkoročne obveznosti	66.187.314	66.176.732
Posojila in obveznosti za obresti	43.857.778	43.857.778
Druge finančne obveznosti (obresti)	8.722.388	7.491.812
Poslovne obveznosti	214.887	160.042
Predujmi in ostale kratkoročne obveznosti	0	6.429
Kratkoročne obveznosti	52.795.053	51.516.061
Skupaj obveznosti	118.982.367	117.692.793
Skupaj kapital in obveznosti	45.977.351	37.194.391

Izkaz finančnega izida družbe Istrabenz, d.d.

Tabela 14: Izkaz finančnega izida družbe Istrabenz, d.d.

Zneski v € IZKAZ DENARNIH TOKOV	1-9/2018	1-9/2017
Finančni tokovi pri poslovanju		
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-2.267.615	-2.031.123
Prilagoditve za:		
Amortizacija	85.186	85.184
Dobiček pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev in naložbenih nepremičnin	0	-97.107
Finančni prihodki	-306.264	-78.200
Finančni odhodki	1.230.576	1.398.233
Dobiček (izguba) iz poslovanja pred spremembo čistih kratkoročnih sredstev in davki	-1.258.117	-723.013
Spremembe čistih kratkoročnih sredstev in rezervacij:		
Sprememba terjatev	177.639	184.447
Sprememba danih predujmov in drugih sredstev	-59.444	-8.473
Sprememba poslovnih obveznosti	54.845	-77.071
Sprememba prejetih predujmov in drugih obveznosti	-6.427	-10.831
Sprememba rezervacij	10.582	10.582
Plačani davek iz dobička	38.019	-37.565
Denarna sredstva iz poslovanja	-1.042.903	-661.924
Finančni tokovi pri naložbenju		
Prejete obresti	11.263	20.506
Prejete dividende	250.000	50.000
Prejemki od prodaje nepremičnin, naprav in opreme in neopredmetenih sredstev	0	97.107
Prejemki od prodaje drugih finančnih sredstev	85.000	766.388
Prejemki od zmanjšanja danih posojil	0	832.998
Izdatki za nakup naložbenih nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev	0	0
Izdatki za nakup drugih finančnih naložb	-10.582	-10.582
Denarna sredstva iz naložbenja	335.681	1.756.417
Finančni tokovi pri financiranju		
Izdatki za vračilo kratkoročnih posojil	0	-1.320.000
Denarna sredstva iz financiranja	0	-1.320.004
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	3.834.157	3.861.471
Finančni izid v obdobju	-707.222	-225.511
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	3.126.935	3.635.959

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

Poslovni prihodki

Istrabenz, d.d., je v obdobju januar – september 2018 ustvaril 147.627 evrov poslovnih prihodkov. Pretežni del prihodki izvira iz najemnin za poslovne prostore.

Stroški storitev

Stroški storitev v višini 1.328.281 evrov so za 92 odstotkov višji od primerljivega obdobja leta 2017. V primerjavi z enakim obdobjem predhodnega leta so bili bistveno višji stroški intelektualnih storitev, ki se nanašajo v pretežni meri na stroške storitev finančnih in pravnih svetovalcev v postopku preventivnega prestrukturiranja družbe ter za pripravo Sporazuma o finančnem prestrukturiranju družbe, ki ga je sodišče s Sklepom St 559/2018 potrdilo in na stroške storitev v procesih prodaje premoženja družbe.

Stroški dela

Stroški dela v višini 103.182 evrov so za 5 odstotkov nižji od primerljivega obdobja 2017.

Izid iz poslovanja

Družba Istrabenz, d.d., v obdobju januar – september 2018 izkazuje negativen poslovni izid iz poslovanja v višini 1.343.303 evrov.

Izid iz financiranja

Družba Istrabenz, d.d., je v obdobju januar – september 2018 ustvarila 306.264 evrov finančnih prihodkov in 1.230.576 evrov finančnih odhodkov. Finančni odhodki se v celoti nanašajo na odhodke za obresti.

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

Družba Istrabenz, d.d., v devetih mesecih leta 2018 izkazuje izgubo v višini 2.267.615 evrov.

Pojasnila k bilanci stanja družbe Istrabenz, d.d.

Deleži v odvisnih družbah

Vrednosti deležev v odvisnih družbah so na dan 30. 9. 2018 višje v primerjavi z vrednostmi konec leta 2017. Sprememba vrednosti se nanaša na prevrednotenje, ki je bilo na dan 30. 6. 2018 izvedeno na podlagi vrednotenja posameznih naložb in je bilo opravljeno s strani pooblaščenega ocenjevalca vrednosti podjetij z veljavno licenco Slovenskega inštituta za revizijo.

Naložbe družbe Istrabenz, d.d. v odvisne družbe 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 30. 09. 2018 ima družba 50 odstotni delež v skupaj obvladovani družbi Adriaфин, d.o.o.

Vrednost deleža v skupaj obvladovani družbi je na dan 30. 9. 2018 višja v primerjavi s koncem leta 2017. Sprememba vrednosti se nanaša na prevrednotenje, ki je bilo na dan 30. 6. 2018 izvedeno na podlagi vrednotenja posameznih naložb in je bilo opravljeno s strani pooblaščenega ocenjevalca vrednosti podjetij z veljavno licenco Slovenskega inštituta za revizijo.

Nekratkoročne poslovne terjatve in posojila

Pretežni del nekratkoročnih poslovnih terjatev in posojil predstavlja posojilo dano odvisni družbi Istrabenz Turizem, d.d. in sicer v višini 3.233.118 evrov.

Nekratkoročna in kratkoročna prejeta posojila

Vsa posojila družbe Istrabenz, d.d., na dan 30. 09. 2018 znašajo 109.992.378 evrov.

Zneski v EUR	30.9.2018	31.12.2017	INDEKS 18/17
POSTAVKE			
Dolgoročno prejeta posojila	66.134.600	66.134.600	100
Dolgoročna posojila	66.134.600	66.134.600	100
Kratkoročno prejeta posojila	43.857.778	43.857.778	100
Obveznosti za obresti financiranja (druge finančne obveznosti)	8.722.388	7.491.812	116
Kratkoročna posojila in obresti	52.580.166	51.349.590	102

Uprava družbe je konec leta 2017 finančne upnike zaprosila za izdajo soglasja za podaljšanje roka plačila preostalih obveznosti z zapadlostjo 31.12.2017 do 31.03.2018. Večina finančnih upnikov je soglašala z odlogom izpolnitve obveznosti. Ne glede na to, pa je družba za zaščito preostalih finančnih upnikov družbe in njihovo enakopravno obravnavo, dne 13. 2. 2018 na sodišče ob podpori največjega upnika in naknadno tudi drugega največjega upnika, ki imata skupaj preko 85 odstotkov vseh terjatev, podala predlog za začetek postopka preventivnega prestrukturiranja po členu 44.b in nadalje ZFPPIPP. Dne 04. 08. 2018 je družba prejela Sklep Okrožnega sodišča v Kopru St 559/2018 o potrditvi sporazuma o finančnem prestrukturiranju v postopku preventivnega prestrukturiranja družbe. V Sporazumu o

finančnem prestrukturiranju družbe so na novo definirani roki za poplačilo finančnih terjatev. Na dan 30. 9. 2018 sklep, zaradi pritožbe ni pravnomočen in s tem Sporazum še ni stopil v veljavo, vendar se v vsebinskem smislu izpolnjuje.

Na dan 30. 09. 2018 znaša obveznost iz naslova obračunanih obresti skupaj 8.722.388 evrov.

Vpogled v informacijo o poslovanju

Vpogled v informacijo o poslovanju Skupine Istrabenz in holdinške družbe Istrabenz, d.d., za obdobje januar - september 2018 je vsem zainteresiranim omogočen na sedežu družbe Istrabenz, d.d., Portorož, Obala 33, 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 – september 2018...	5
Tabela 3: Osnovni podatki poslovanja Skupine Istrabenz v obdobju januar – september 2018.....	6
Tabela 4: Največji delničarji družbe Istrabenz, d.d., na dan 30. 9. 2018	111
Tabela 5: Glavni pokazatelji poslovanja za družbo Istrabenz Turizem, d.d.	133
Tabela 6: Glavni pokazatelji poslovanja za družbo Zastava Istrabenz Lizing, d.o.o.....	144
Tabela 7: Konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Istrabenz	166
Tabela 8: Vseobsegajoči donos Skupine Istrabenz	177
Tabela 9: Konsolidirana bilanca stanja Skupine Istrabenz	188
Tabela 10: Konsolidirani izkaz finančnega izida Skupine Istrabenz	19
Tabela 11: Izkaz poslovnega izida družbe Istrabenz, d.d.	23
Tabela 12: Vseobsegajoči donos družbe Istrabenz, d.d.	23
Tabela 13: Bilanca stanja družbe Istrabenz, d.d.....	24
Tabela 14: Izkaz finančnega izida družbe Istrabenz, d.d.....	25

Seznam slik

Slika 1: Organigram Skupine Istrabenz na dan 30. 9. 2018.....	10
Slika 2: Lastniška struktura družbe Istrabenz, d.d., na dan 30. 9. 2018	11