

**POROČILO UPRAVNEGA ODBORA  
DRUŽBE DATALAB TEHNOLOGIJE D.D.  
O PREGLEDU ODDELITVE  
DATALAB TEHNOLOGIJE D.D.  
Z USTANOVITVIJO NOVE DRUŽBE  
DATALAB AH, UPRAVLJANJE DRUŽB, D.D.**

Upravni odbor družbe DATALAB Tehnologije d.d., Hajdrihova ulica 28C, 1000 Ljubljana, matična številka: 1864629000, davčna številka: 87965399 (v nadaljevanju: DATALAB d.d. ali prenosna družba), ki ga predstavljajo:

- Nedim Pašić,
- Moreno Rodman,
- Andrej Mertelj, predsednik upravnega odbora in
- Lojze Zajc

je dne 9.1.2018 na svoji seji na podlagi določil 628. člena Zakona o gospodarskih družbah (v nadaljevanju ZGD-1), kot upravni odbor prenosne družbe v postopku oddelitve dela premoženja prenosne družbe DATALAB d.d. z ustanovitvijo nove družbe DATALAB AH, Upravljanje družb, d.d. (v nadaljevanju: DATALAB AH d.d.), na katero se bo prenesel del premoženja prenosne družbe DATALAB d.d., ki bo po oddelitvi še vedno obstajala, vendar z zmanjšanim premoženjem, pregledal nameravano oddelitev po določilih 628. člena ZGD-1.

Upravni odbor je v zvezi z opredelitvijo upravnega odbora do oddelitve pregledal:

- Delitveni načrt prenosne družbe DATALAB d.d. za oddelitev dela premoženja z dne 9.1.2018 (v nadaljevanju: Delitveni načrt);
- Poročilo poslovodstva o delitvi z dne 9.1.2018;
- Poročilo oziroma mnenje delitvenega in ustanovitvenega revizorja z dne 9.1.2018;
- Druge informacije ter pojasnila.

V tem okviru izdaja upravni odbor poročilo o oddelitvi kot sledi:

## **1. EKONOMSKA PRESOJA**

Upravni odbor je pregledal in se pozitivno opredelil do oddelitve dela premoženja prenosne družbe z ustanovitvijo nove družbe DATALAB AH d.d., na katero se bo prenesel del premoženja prenosne družbe, ki bo po oddelitvi obstajala še naprej. Upravni odbor je ocenil, da je oddelitev ekonomsko smotrna.

Z oddelitvijo namerava prenosna družba na novo družbo DATALAB AH d.d. prenesti finančno naložbo, in sicer 1.900.000 delnic DL Agro AG družbe Datalab Agro AG, Bahnhofstrasse 3, Pfäffikon, 8808, Švica, davčna številka: CHE-237.145.763, ki predstavljajo 82,61% lastniški delež v tej družbi in predstavljajo dolgoročno finančno naložbo prenosne družbe in denarna sredstva v višini 50.000 EUR.

Prenosna družba na novo družbo po stanju na dan obračuna delitve prenaša tudi kapital v skupni vrednosti 1.192.909,00 EUR, in sicer 379.028,00 EUR kapitalskih rezerv in 813.881,00 EUR prenesenih dobičkov.

Po stanju na dan obračuna oddelitve se na novo družbo prenese in oblikujejo naslednje postavke kapitala

	<b>DATALAB d.d</b> Stanje pred oddelitvijo	<b>DATALAB d.d.</b> Stanje po oddelitvi	<b>DATALAB AH d.d.</b> Stanje po oddelitvi
Osnovni kapital	4.240.802,00 EUR	4.240.802,00 EUR	50.000,00 EUR
Kapitalske rezerve	737.508,00 EUR	358.480,00 EUR	379.028,00 EUR
Rezerve iz dobička	426.259,00 EUR	426.259,00 EUR	763.881,00 EUR
Rezerve za pošteno vrednost	-22.592,00 EUR	-22.592,00 EUR	0,00 EUR
Preneseni dobiček	3.114.383,00 EUR	2.300.502,00 EUR	0,00 EUR
<b>Skupaj</b>	<b>8.496.360,00 EUR</b>	<b>7.303.451,00 EUR</b>	<b>1.192.909,00 EUR</b>

Upravni odbor ocenjuje, da je delitev smiselna z vidika delničarjev prenosne družbe, saj se položaj delničarjev zaradi oddelitve ne bo spremenil. Skladno z delitvenim načrtom bodo vsem imetnikom delnic, razen prenosni družbi in odvisni družbi prenosne družbe (skladno z 251. členom ZGD-1) kot imetnicama lastnih delnic, zagotovljene delnice v novi družbi. Delitev bo tako ohranila kapitalska razmerja.

Upravni odbor ocenjuje, da je delitev ekonomsko smiselna predvsem za prenosno družbo, z vidika ločitve dejavnosti, saj bo nova družba prevzela predvsem dejavnosti »Farming divizije«. Ta dejavnost zahteva specifične systemske rešitve in razvoj, ki ga kot takega ni mogoče doseči in zasledovati ob boku preostalih sistemov Pantheon. Sedanja struktura, ki jo ima prenosna družba povečuje stroške, oddelitev pa bo tako omogočila učinkovitejše poslovanje in razporeditev tveganj.

Dejavnost, ki jo bo zasledovala nova družba, ima namreč kot omenjeno značilnosti t.i. zagonskih podjetij, kjer obstaja občutno poslovno in kapitalsko tveganje. Z oddelitvijo premoženja na samostojno družbo bodo ta tveganja ločena od prenosne družbe, s tem pa bodo ločeni prihodkovni in stroškovni centri ter posledično razvidna uspešnost posamezne družbe.

## **2. PRAVNI PREGLED**

Upravni odbor je pregledal Delitveni načrt, revizorsko poročilo ustanovitvenega revizorja in delitvenega revizorja UHY Revizija in svetovanje d.o.o., ter druge z oddelitvijo povezane dokumente in ugotavlja, da je Delitveni načrt sestavljen v skladu z ZGD-1, prav tako pa so bile vse dosedanje aktivnosti v zvezi z oddelitvijo izvedene v skladu z ZGD-1.

Ob pregledu nameravane oddelitve je upravni odbor mnenja, da so vsi dokumenti in postopki v zvezi z oddelitvijo prenosne družbe in ustanovitvijo nove družbe izvedeni skladno z ZGD-1.

Upravni odbor tako ugotavlja, da poročilo posloводства prenosne družbe obsega vse zakonsko potrebne sestavine in je na podlagi navedenega ustrezno.

Iz poročila in mnenja revizorja UHY Revizija in svetovanje d.o.o. z dne 9.1.2018 izhaja, da je bila ustanovitev nove družbe v postopku oddelitve v celoti opravljena v skladu z določbami ZGD-1 in da skupna vrednost prenesenega premoženja dosega najmanj nominalno vrednost osnovnega kapitala

nove družbe, ravno tako pa je skupna vrednost sredstev prenosne družbe, zmanjšanih za obveznosti, po oddelitvi najmanj enaka višini osnovnega kapitala, povečani za vsoto rezerv, ki jih mora družba oblikovati.

Upravni odbor je glede na pregledano revizijsko poročilo ustanovitvenega in delitvenega revizorja mnenja, da bo vsebina pravic delničarjev tudi po oddelitvi dela premoženja prenosne družbe z ustanovitvijo nove družbe v celoti skladna z ZGD-1 in da noben delničar ne bo prišel v slabši položaj. Delitev tako ohranja kapitalska razmerja.

### **3. PRIMERNOST MENJALNEGA RAZMERJA, OZIROMA VIŠINE DENARNIH DOPLAČIL**

Upravni odbor je obravnaval primernost menjalnega razmerja, oziroma višino denarnih doplačil.

Upravni odbor je po pregledu Delitvenega načrta in revizorjevega poročila o delitvi mnenja, da je menjalno razmerje primerno, saj zagotavlja delnice nove družbe vsem imetnikom delnic prenosne družbe, z izjemo lastnih delnic prenosne družbe. Menjalno razmerje tudi ohranja kapitalska razmerja.

Vsak delničar prenosne družbe bo za vsakih 43,77158 dobil eno delnico nove družbe. Vrednost celega števila delnic, do katerega bo delničar skladno z menjalnim razmerjem upravičen, se bo zaokroževala navzdol.

Menjalno razmerje temelji na kapitalskem razmerju med delničarji z dne 22.12.2017, ko je bil v sodni register vpisan sprejeti sklep o povečanju osnovnega kapitala družbe iz odobrenega kapitala z dne 30.11.2017, na podlagi katerega je bil povečan osnovni kapital za 138.966,00 EUR in po povečanju znaša 4.379.768,00 EUR, izdanih pa je bilo 69.483 novih delnic, na podlagi česar je skupno število vseh delnic 2.189.884, od česar je 1.305 lastnih delnic (840 je lastnih delnic prenosne družbe, 465 delnic pa ima v lasti odvisna družba Datalab SI, družba za poslovno informacijske rešitve d.o.o., matična številka 3768201000, katere edina družbenica je prenosna družba, zaradi česar se te delnice, skladno z 251. členom ZGD-1, štejejo za lastne delnice prenosne družbe), katerih prenosna družba do presečnega dne, kot je opredeljen v Delitvenem načrtu, ne bo odsvajala in ne bo pridobivala novih lastnih delnic. Menjalno razmerje zagotavlja ohranjanje kapitalskih razmerij med delničarji v novi družbi glede stanje po navedenem povečanju osnovnega kapitala, saj menjalno razmerje po stanju na dan obračuna delitve ni več relevantno. Skladno s tem se je menjalno razmerje določilo po formuli:

skupno število vseh delnic prenosne družbe po povečanju osnovnega kapitala dne  
22.12.2017, zmanjšano za skupno število lastnih delnic po povečanju osnovnega kapitala  
dne 22.12.2017

/

50.000.

Nezaokrožena števila delnic posameznih delničarjev, do katerih bo prišlo zaradi menjalnega razmerja, bodo združena v pravno skupnost, saj se tako ohranja kapitalska razmerja med delničarji prenosne družbe v novi družbi. Ti delničarji bodo skladno z ZGD-1 uresničevali pravice, ki izhajajo iz delnic skupaj.

Ker bodo nezaokrožena razmerja združena v pravno skupnost ne bo prišlo do denarnih doplačil.

#### 4. ZAKLJUČEK

Po opravljenem pregledu in iz vseh razpoložljivih podatkov upravni odbor ugotavlja, da je oddelitev prenosne družbe DATALAB d.d. z ustanovitvijo nove družbe DATALAB AH d.d. utemeljena in da so postopki v skladu z ZGD-1.

Ljubljana, 9.1.2018

Upravni odbor

Predsednik upravnega odbora

Andrej Mertelj

