

2. TOČKA DNEVNEGA REDA

Obrazložitev predloga sklepa št. 2

Uprava družbe THERMANA d.d. sklicuje predmetno skupščino v okviru izvajanja ukrepov finančnega prestrukturiranja družbe, nad katero se je dne 7.10.2014 začel postopek prisilne poravnave, ki bo učinkovala, če bo potrjena, za navadne finančne terjatve in zavarovane terjatve.

Uprava je v načrtu finančnega prestrukturiranja kot enega izmed ukrepov finančnega prestrukturiranja z namenom, da družba ponovno postane kratkoročno in dolgoročno plačilno sposobna, imetnikom navadnim finančnih terjatev in ločitvenim upnikom-imetnikom zavarovanih terjatev v skladu z osmim odstavkom 144. člena ZFPPIPP morala ponuditi alternativni predlog prisilne poravnave s pretvorbo terjatev v deleže, in sicer tako, da svoje terjatve prenesejo na družbo kot stvarni vložek na podlagi povečanja osnovnega kapitala z novimi stvarnimi vložki.

V ta namen uprava družbe delničarjem predlaga, da odločijo o povečanju osnovnega kapitala družbe s stvarnimi vložki, pri čemer stvarne vložke predstavljajo terjatve finančnih upnikov do družbe (navadne finančne terjatve in zavarovane terjatve).

Na podlagi tretjega odstavka 191. člena ZFPPIPP mora skupščina družbe hkrati z odločitvijo o povečanju osnovnega kapitala v zvezi s tako alternativno ponudbo odločiti tudi o poenostavljenem zmanjšanju osnovnega kapitala po 199.d členu ZFPPIPP.

V skladu s 1. točko drugega odstavka 199.d člena ZFPPIPP se mora hkrati s povečanjem osnovnega kapitala z novimi stvarnimi vložki izvesti tudi poenostavljeno zmanjšanje osnovnega kapitala, saj družba v računovodskih izkazih iz 1. točke prvega odstavka 142. člena ZFPPIPP izkazuje preneseno čisto izgubo oziroma čisto izgubo poslovnega obdobja (nepokrito izgubo) in preneseni dobiček oziroma čisti dobiček poslovnega obdobja (morebitni čisti dobiček) in rezerve, ki jih je po 64. členu ZGD-1 dovoljeno uporabiti za pokrivanje izgube, izkazane v teh izkazih (razpoložljive rezerve), ne zadoščajo za pokritje nepokrite izgube. V tem primeru se poenostavljeno zmanjšanje osnovnega kapitala na podlagi 1. točke tretjega odstavka 199.d člena ZFPPIPP izvede tako, da se nepokrita izguba pokrije v breme morebitnega čistega dobička in razpoložljivih rezerv ter do višine zneska teh sestavin kapitala in tako da se osnovni kapital zmanjša za pokrivanje nepokrite izgube za znesek, ki je enak preostalemu znesku te izgube, ki je ni mogoče pokriti v breme morebitnega čistega dobička in razpoložljivih rezerv. Ker se nepokrita izguba ne more pokriti v breme morebitnega čistega dobička in razpoložljivih rezerv, se mora osnovni kapital zmanjšati za pokrivanje nepokrite izgube, v posledici česar se zaradi poenostavljenega zmanjšanja osnovnega kapitala dosedanji osnovni kapital zmanjša na 0. Na podlagi četrtega odstavka 199.d člena ZFPPIPP se v primeru, ko se zaradi poenostavljenega zmanjšanja osnovnega kapitala po tretjem odstavku tega člena dotedanji osnovni kapital zmanjša na 0, poenostavljeno zmanjšanje osnovnega kapitala izvede z razveljavitvijo dotedanjih delnic, na katere je bil razdeljen ta osnovni kapital. Glede na navedeno uprava družbe skupščini delničarjev predlaga, da hkrati z odločitvijo o povečanju osnovnega kapitala z novimi stvarnimi vložki odločijo o hkratnem poenostavljenem zmanjšanju osnovnega kapitala.

Povečanje osnovnega kapitala s stvarnimi vložki se šteje za uspešno, v kolikor bodo upniki v postopku povečanja osnovnega kapitala prenesli kot stvarni vložek na družbo skupno najmanj 12.000.000 EUR navadnih finančnih ali zavarovanih terjatev iz 2.3. točke predloga sklepa (prag uspešnosti), s čimer bo mogoče uspešno uresničiti dolžnikovo finančno prestrukturiranje.

V primeru neuspešnega povečanja osnovnega kapitala s stvarnimi vložki se šteje za neveljavno tudi poenostavljeno zmanjšanje osnovnega kapitala.

Predlagani sklep, v kolikor bo sprejet na skupščini delničarjev, učinkuje pod odložnim pogojem, da bo prisilna poravnava pravnomočno potrjena.

V Laškem, 5.12.2014

predsednik uprave
mag. Andrej BOŠNJAK

