

2023-2026 godina

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Veljača 2024. godine

1. SADRŽAJ

1. UVOD	4
1.1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA	5
2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA	7
3. PODACI O IMOVINI I VRIJEDNOSTI IMOVINE DUŽNIKA U TRENUTKU PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA	8
4. OPIS RAZLOGA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJA TE RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA	10
5. OPIS POLOŽAJA RADNIKA	11
6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSObNOSTI ZA PLAĆANJE	12
7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA	13
8. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVOG TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	14
9. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE, UZ POSEBNU NAZNAKU MOGUĆIH OPĆIH POSLEDICA U POGLEDU ZAPOSŁJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO	17
10. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETALJNO OBRAZŁOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA	19
11. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA	21
12. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	22
13. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE	24
14. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA	30
15. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	31
16. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE	32
17. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA	34
18. OBRAZŁOŽENJE U KOJEM SE RAZJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRJEČAVANJE NESPOSObNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKŁJUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPJEH PLANA	35

2. POPIS TABLICA

TABLICA 1: DUGOTRAJNA IMOVINA DUŽNIKA	8
TABLICA 2: KRATKOTRAJNA IMOVINA DUŽNIKA.....	9
TABLICA 3: MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	13
TABLICA 4: IZRAČUN UČINAKA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	14
TABLICA 5: POPIS OBVEZA PREMA VJEROVNICIMA	15
TABLICA 6: PRIJEDLOG NAMIRENJA OBVEZA PREMA VJEROVNICIMA.....	16
TABLICA 7: IZRAČUN MJERA OPERATIVNOG I FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA POSLOVANJE DRUŠTVA.....	17
TABLICA 8: PROJEKCIJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 2023.-2026.....	19
TABLICA 9 PLANIRANA BILANCA	21
TABLICA 10 POPIS TRAŽBINA PREMA SVIM VJEROVNICIMA.....	22

POJMOVNIK

Dužnik	TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o.
EU	Europska Unija
KN	Hrvatska kuna
EUR	Euro
MSFI	Međunarodni standardi financijskog izvještavanja
SZ	Stečajni zakon

1. UVOD

Opis poslovanja

Dužnik se bavi proizvodnjom, pakiranjem i distribucijom sitno rezanog duhana. Proizvodnja se od 2009. godine odvija u novoj tvornici u Udbini.

Dužnik obavlja poslovanje i u Podružnici br. 001 koja ima sjedište na području nadležnosti Trgovačkog suda u Zagrebu, na adresi Karela Zahradnika 11, Zagreb (Grad Zagreb).

Otvaranjem predstečajnog postupka, dužniku je namjera zaštititi interes tvrtke, svih vjerovnika i zaposlenika. U slučaju nepokretanja predstečajnog postupka, postoji opasnost od mogućeg pokretanja stečajnog postupka koji bi za posljedicu imao prestanak poslovanja i raskid radnog odnosa za zaposlenike koje društvo zapošljava.

Osnovna namjera pokretanja predstečajnog postupka je, uz potrebne optimizacije očuvati kontinuitet poslovanja, očuvati radna mjesta te reprogramirati obaveze u skladu s novonastalim objektivnim okolnostima na koje dužnik nije mogao utjecati.

Bez provođenja predstečajnog postupka, Dužnik ne bi bio u mogućnosti restrukturirati poslovanje, postići stanje likvidnosti te podmiriti obveze prema radnicima i vjerovnicima.

1.1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA

OPĆI PODACI:

NAZIV DUŽNIKA:

TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o.

OIB DUŽNIKA:

59742757881

Matični broj dužnika: 080236923

Sjedište dužnika: Udbina (Općina Udbina), Podudbina 14

Godina osnivanja: 1998.

Temeljni kapital: 8.020.000,00 kuna / 1.064.436,92 euro

OSOBE OVLAŠTENE ZA ZASTUPANJE:

Željko Mrvelj, OIB: 89109590450, Zagreb, Havidiceva ulica 55

- prokurist

- zastupa društvo sukladno odredbama čl. 47 i 48 Zakona o trgovačkim društvima temeljem odluke od 1. prosinca 2013. godine

Marko Pinjuh, OIB: 14583572557, Zagreb, Cvjetna cesta 11

- prokurist

- zastupa sukladno čl. 47 i 48 Zakona o trgovačkim društvima, temeljem Odluke od 24. listopada 2012. godine

Josip Mrvelj, OIB: 79993839505, Zagreb, Havidiceva 55

- predsjednik uprave

- zastupa pojedinačno i samostalno temeljem odluke od 1. prosinca 2013. godine

JOSIP MASLAČ, OIB: 00845118478, Zagreb, Utinjska ulica I. odvojak 3

- član uprave

- zastupa pojedinačno i samostalno temeljem odluke od 1. prosinca 2013. godine

OSOBE OVLAŠTENE ZA ZASTUPANJE PODRUŽNICE BR. 001:

ŽELJKO MRVELJ, OIB: 89109590450, Zagreb, Haviđićeva ulica 55

- zastupnik podružnice
- zastupa osnivača pojedinačno i samostalno

PREDMET POSLOVANJA DUŽNIKA:

- 01.1 *Uzgoj usjeva, vrtnoga i ukrasnoga bilja*
- 16 *PROIZVODNJA DUHANSKIH PROIZVODA*
- 21.12 *Proizvodnja papira i kartona*
- 21.25 *Proizvodnja ostalih proizvoda od papira i kartona, d. n.*
- 28 *PROIZVODNJA PROIZVODA OD METALA, OSIM STROJEVA I OPREME*
- 63.12 *Skladištenje robe*
- * *kupnja i prodaja robe*
- * *obavljanje trgovačkog poslovanja i posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu*
- * *djelatnost javnog cestovnog prijevoza putnika i tereta u unutarnjem i u međunarodnom prometu*

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem o otvaranju predstečajnog postupka od 24. kolovoza 2023. godine za povjerenika predstečajne nagodbe imenovana je:

Ime i prezime: Jasna Brajdić

OIB: 02189566674

Adresa: Donje Mrzlo Polje Mrežničko 96, Duga Resa

3. PODACI O IMOVINI I VRIJEDNOSTI IMOVINE DUŽNIKA U TRENUTKU PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA

Imovina dužnika sastoji se od kratkotrajne i dugotrajne imovine, te ista na dan podnošenja prijedloga Plana restrukturiranja iznosi: 3.167.902,96 EUR/ 23.868.564,85 KN.

Vrijednost dugotrajne imovine na dan podnošenja Plana restrukturiranja iznosi 1.659.503,30 EUR/12.503.527,61 KN i to prema sljedećim kategorijama:

- Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava 32.718,23 EUR/246.515,50 KN

- Zemljište 396.574,77 EUR/ 2.987.992,60 KN
- Građevinski objekti 422.880,04 EUR/ 3.186.189,66 KN
- Postrojenja i oprema 563.305,38 EUR/4.244.224,39 KN
- Alati, pogonski inventar i transportna imovina 18.118,05 EUR/136.510,48 KN
- Materijalna imovina u pripremi 225.906,83 EUR/1.702.095,01 KN

Vrijednost kratkotrajne imovine na dan podnošenja Plana restrukturiranja iznosi 1.508.399,66 EUR/ 11.365.037,23 KN i to prema sljedećim kategorijama:

- Sirovine i materijal 469.498,89 EUR/3.537.439,39 KN
- Proizvodnja u tijeku 54.919,52 EUR/ 413.791,12 KN
- Gotovi proizvodi 136.006,64 EUR/1.024.742,03 KN
- Trgovačka roba 4.060,92 EUR/30.597,00 KN
- Potraživanja od kupaca 809.554,76 EUR/ 6.099.590,34 KN
- Potraživanja od države i drugih institucija 34.235,77 EUR/257.949,41 KN
- Novac u banci i blagajni 123,16 EUR/ 927,95 KN

Podaci o imovini dužnika iskazani su u tablici 1:

Tablica 1: Dugotrajna imovina dužnika

VRIJEDNOST DUGOTRAJNE IMOVINE NA DAN PLANA			
R.B.	OPIS	EUR	KN
1.	NEMATERIJALNA IMOVINA	32.718,23	246.515,50

1.1.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	32.718,23	246.515,50
2.	MATERIJALNA IMOVINA	1.626.785,07	12.257.012,11
2.1.	Zemljište	396.574,77	2.987.992,60
2.2.	Građevinski objekti	422.880,04	3.186.189,66
2.3.	Postrojenja i oprema	563.305,38	4.244.224,39
2.4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	18.118,05	136.510,45
2.5.	Materijalna imovina u pripremi	225.906,83	1.702.095,01
		1.659.503,30	12.503.527,61

Tablica 2: Kratkotrajna imovina dužnika

VRIJEDNOST KRATKOTRAJNE IMOVINE NA DAN PLANA			
R.B.	OPIS	EUR	KN
1.	ZALIHE	664.485,97	5.006.569,54
1.1.	Sirovine i materijal	469.498,89	3.537.439,39
1.2.	Proizvodnja u tijeku	54.919,52	413.791,12
1.3.	Gotovi proizvodi	136.006,64	1.024.742,03
1.4.	Trgovačka roba	4.060,92	30.597,00
2.	POTRAŽIVANJA	843.790,53	6.357.539,75
2.1.	Potraživanja od kupaca	809.554,76	6.099.590,34
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	34.235,77	257.949,41
3.	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	123,16	927,95
		1.508.399,66	11.365.037,24

*Saldo novca u banci i blagajni na dan 19.07.2023. godine iznosi 0,00 € (0,00 kn)

4. OPIS RAZLOGA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJA TE RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA

Poteškoće u poslovanju, nastupile su uslijed blokade računa zbog manjka likvidnosti, odnosno nemogućnosti podmirenja dospjelih obveza. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je račun dužnika na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka u blokadi što je dokazano potvrdom o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

5. OPIS POLOŽAJA RADNIKA

U ovom trenutku, dužnik ima 12 zaposlenih radnika te je planirano da će u tijeku restrukturiranja zaposliti 5 novih djelatnika. Radna mjesta zaposlenika bit će sigurna u periodu restrukturiranja i neće se smanjivati. Otvaranjem predstečajnog postupka, dužnik će redovito podmirivati nove obveze prema zaposlenicima i otvaranje predstečajnog postupka neće ni u kom pogledu negativno utjecati na radnike niti njihova prava, a sve sukladno Zakonu. Odredbom članka 66. Stečajnog zakona, predstečajni postupak ne utječe na tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika dužnika iz radnog odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanog zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti.

6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Do pokretanja predstečajnog postupka došlo je zbog blokade računa dužnika, koju Financijska agencija vodi u očevidniku osnova za plaćanje, a koja je sastavni dio prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka.

Sukladno očevidniku neizvršenih osnova za plaćanje od dana 28.06.2023.g., dužnik je u blokadi poslovnog računa 57 dana u kontinuitetu. Ukupan iznos blokade 21.091.304,49 EUR, a zbog nemogućnosti podmirenja obveza prema dobavljačima, financijskim institucijama i poreznoj upravi. Sukladno članku 4. Stečajnog zakona, dužnik ispunjava uvjete za pokretanje predstečajnog postupka obzirom na prijetecu nesposobnost za plaćanje uslijed smanjenje likvidnosti koja uzrokuje značajan raskorak u raspoloživom novcu.

7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Na dan izrade prijedloga Plana restrukturiranja u svrhu pokretanja predstečajnog postupka, manjak likvidnih sredstava iznosi -18.271.034,93 EUR/ -137.663.112,68 KN, a isti je iskazan kao razlika ukupne imovine i ukupnih obveza. Manjak likvidnih sredstava nije posljedica manje potražnje s tržišta ili neadekvatnog proizvoda budući da je tržište pružanja ugostiteljskih usluga trenutačno stabilno, odnosno u fazi oporavka. Najznačajniji utjecaj na manjak likvidnosti posljedica je nemogućnosti otplate obveze prema Banci.

Tablica 3 Manjak likvidnih sredstava

R.B.	OPIS	EUR	KN
1	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	32.718,23	246.515,50
2	Zemljište	396.574,77	2.987.992,60
3	Građevinski objekti	422.880,04	3.186.189,66
4	Postrojenja i oprema	563.305,38	4.244.224,39
5	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	18.118,05	136.510,45
6	Materijalna imovina u pripremi	225.906,83	1.702.095,01
7	Sirovine i materijal	469.498,89	3.537.439,39
8	Proizvodnja u tijeku	54.919,52	413.791,12
9	Gotovi proizvodi	136.006,64	1.024.742,03
10	Trgovačka roba	4.060,92	30.597,00
11	Potraživanja od kupaca	809.554,76	6.099.590,34
12	Potraživanja od države i drugih institucija	34.235,77	257.949,41
13	Novac u banci i blagajni	123,16	927,95
	LIKVIDNA SREDSTVA	3.167.902,96	23.868.564,85
1	DUGOROČNE OBVEZE	0,00	0,00
2	KRATKOROČNE OBVEZE	21.438.937,89	161.531.677,53
	OBVEZE DUŽNIKA	21.438.937,89	161.531.677,53
	MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-18.271.034,93	-137.663.112,68

8. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVOG TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Osnovni cilj predstečajnog postupka je namirenje utvrđenih tražbina vjerovnika te osiguranja dugoročne održivosti poslovanja Dužnika kroz smanjenje trenutne zaduženosti. Ukupan dug na dan 30.04.2023. godine iznosi 21.438.937,89 EUR/ 161.531.677,53 KN, a odnosi se na zbroj dugoročnih i kratkoročnih obveza.

U navedenom kontekstu, osnovne mjere financijskog restrukturiranja su:

- I. Dulji rok otplate utvrđenih tražbina uz smanjenje troška financiranja;
- II. Financiranje iz vlastitih izvora;
- III. Dodatno kreditiranje i zaduživanje;
- IV. Prodaja neoperativne (non-core) imovine društva.

Tablica 4 Izračun učinaka financijskog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava

R.B.	OPIS	EUR	KN
1	Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	32.718,23	246.515,50
2	Zemljište	396.574,77	2.987.992,60
3	Građevinski objekti	422.880,04	3.186.189,66
4	Postrojenja i oprema	563.305,38	4.244.224,39
5	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	18.118,05	136.510,45
6	Materijalna imovina u pripremi	225.906,83	1.702.095,01
7	Sirovine i materijal	469.498,89	3.537.439,39
8	Proizvodnja u tijeku	54.919,52	413.791,12
9	Gotovi proizvodi	136.006,64	1.024.742,03
10	Trgovačka roba	4.060,92	30.597,00
11	Potraživanja od kupaca	809.554,76	6.099.590,34
12	Potraživanja od države i drugih institucija	34.235,77	257.949,41
13	Novac u banci i blagajni	123,16	927,95
	LIKVIDNA SREDSTVA	3.167.902,96	23.868.564,85
1	DUGOROČNE OBVEZE	0,00	0,00
2	KRA TKOROČNE OBVEZE	21.438.937,89	161.531.677,53
	OBVEZE DUŽNIKA	21.438.937,89	161.531.677,53
	MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-18.271.034,93	-137.663.112,68
1	Financijske mjere restrukturiranja	10.595.414,78	79.831.152,62
2	Operativne mjere restrukturiranja	7.910.875,00	59.604.487,69
3	Efekt financijskih i operativnih mjera na manjak likvidnosti	18.506.289,78	139.435.640,31
	Likvidna sredstva nakon provedenih mjera restrukturiranja	235.254,84	1.772.527,63

Tablica 5 Popis obveza prema vjerovnicima

VJEROVNICI	SALDO (EUR)	STRUKTURA	OTPIS(%)	OTPIS (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	KAMATNA STOPA	MORATORIJ	ROK OTPLATE
Vjerovnici skupine A	21.190.829,55	97,95%	50%	10.595.414,78	10.595.414,78	-	12 mjeseci	84 mjeseca
Vjerovnici skupine B	443.390,36	2,05%	-	-	443.390,36	3,50%	12 mjeseci	108 mjeseci
Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	21.634.219,91	100,00%	-	10.595.414,78	11.038.805,14	-	-	-

VJEROVNICI	SALDO (EUR)	STRUKTURA	SALDO ZA OTPLATU (EUR)
Osporene tražbine	4.263,61	100,00%	-
Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	4.263,61	100,00%	-

Tražbine vjerovnika svrstane su u skupinu A i skupinu B.

A) Tražbine vjerovnika skupine A sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 10. siječnja 2024. godine i Ispravku rješenja od 20. veljače 2024. godine iznose 21.190.829,55 EUR. Dužnik predlaže otpis tražbina u iznosu od 50%, dok će se preostalih 50% tražbina podmiriti nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata. Prva rata platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

B) Tražbine vjerovnika skupine B sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 10. siječnja 2024. godine iznose 443.390,36 EUR. Dužnik predlaže otplatu tražbine u cijelosti nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 108 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 3,5%. Prva rata platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

Osporene tražbine. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina tako da će otpisati 50% tražbine, a preostalih 50% tražbine će se otplatiti nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta bez kamata.

Tablica 6 Prijedlog namirenja obveza prema vjerovnicima

Vjerovnici skupine A:

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Utvrđeni iznos tražbine (EUR)	Otpis (EUR)	Preostalo za otplatu (EUR)	Anuitet (EUR)	Struktura
1	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	3.868,86	1.934,43	1.934,43	23,03	0,02%
2	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	85828625994	Radnička cesta 80, 10000 Zagreb	50,18	25,09	25,09	0,30	0,00%
3	GRAD ZAGREB	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb	290,95	145,48	145,48	1,73	0,00%
4	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	2.921,36	1.460,68	1.460,68	17,39	0,01%
5	HEP-TOPLINARSTVO d.o.o.	15907062900	Miševska ulica 15/A, 10000 Zagreb	415,70	207,85	207,85	2,47	0,00%
6	HRT	68419124305	Prisavlje 3, 10000 Zagreb	195,36	97,68	97,68	1,16	0,00%
7	Hrvatske vode	28921383001	Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	787,67	393,84	393,84	4,69	0,00%
8	HT d.d.	81793146560	Radnička cesta 21, 10000 Zagreb	98,82	49,41	49,41	0,59	0,00%
9	INA, d.d.	27759560625	Avenija Većeslava Holjevca 10, 10000 Zagreb	1.263,13	631,57	631,57	7,52	0,01%
10	REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINANCIJA, Carinska uprava, Područni carinski ured Rijeka	18683136487	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	21.103.556,36	10.551.778,18	10.551.778,18	125.616,41	99,59%
11	REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINANCIJA, Porezna uprava, Područni ured Gospić	18683136487	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	67,74	33,87	33,87	0,40	0,00%
12	VODOOPSKRBA I ODVODNJA d.o.o.	83416546499	Ulica Frana Folnegovića 1, 10000 Zagreb	78,42	39,21	39,21	0,47	0,00%
13	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	Ulica grada Vukovara 41, 10000 Zagreb	93,00	46,50	46,50	0,55	0,00%
14	ZETES S.A. BRUXELLES	BE0408425626	Rue de Strasbourg 3, Belgija	10.800,00	5.400,00	5.400,00	64,29	0,05%
15	C N T Contraf-Nicotex- Tobacco GmbH Heilbronn	DE145767771	Herbststrasse 8, Njemačka	66.342,00	33.171,00	33.171,00	394,89	0,31%
			Ukupno:	21.190.829,55	10.595.414,78	10.595.414,78	126.135,89	100,00%

Vjerovnici skupine B:

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Utvrđeni iznos tražbine (EUR)	Otpis (EUR)	Preostalo za otplatu (EUR)	Struktura
1	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d. d.	23057039320	Jadranski trg 3/a, 51000 Rijeka	443.390,36	0,00	443.390,36	100,00%
			Ukupno:	443.390,36	0,00	443.390,36	100,00%

9. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE, UZ POSEBNU NAZNAKU MOGUĆIH OPĆIH POSLJEDICA U POGLEDU ZAPOSŁJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO

Operativne mjere usmjerene su na povećanje efikasnosti društva, koje će se provoditi do kraja tekuće godine i u naredne dvije godine, a sastoje se od:

- a) Promjena strategije poslovanja – u narednih godinu dana društvo će se orijentirati na nova tržišta
- b) Kadrovske restrukturiranje
 - promjena organizacijske strukture u naredne 2 godine
- c) Tržište nabave – odnosno sirovine i materijala koji predstavljaju najveći trošak društva, bit će podvrgnut procesu optimizacije koji će pridonijeti smanjenju troškova po jedinici proizvoda, kroz nabavu iz novih tržišta, novih dobavljača gdje će u konačnici doći do povećanja produktivnosti
- d) Promotivne aktivnosti – ulaganje u oglašavanje. Društvo će se više posvetiti ulaganju u marketinške aktivnosti, angažiranjem marketinških agencija za digitalni marketing – Google Adwords, Facebook
- e) Informatizacija – Ulaganjem u informatičku opremu, povećat će se stupanj informatiziranosti i automatiziranosti poslovnih procesa, što će u konačnici značajno smanjiti troškove i povećati profitabilnost društva.

Tablica 7 Izračun mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje društva

Redni broj	Mjera	Predviđeno vremensko trajanje	Učinak mjere na profitabilnost (Eur)	Učinak mjere na profitabilnost (Kn)
1	Promjena strategije poslovanja	12 mjeseci	1.574.368	11.862.076

2	Kadrovsko restrukturiranje	16 mjeseci	1.496.583	11.276.005
3	Tržište nabave	24 mjeseca	1.596.221	12.026.727
4	Promotivne aktivnosti	36 mjeseci	1.634.897	12.318.131
5	Informatizacija	12 mjeseci	1.608.806	12.121.549
		Ukupno:	7.910.875	59.604.488

Predviđene mjere operativnog restrukturiranja omogućit će stabilnosti i sigurnosti radnih mjesta.

10. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA

Poslovni plan projekcije odnosi se na razdoblje 2023. – 2026. godine, a isti je izrađen na temelju stvarno ostvarenog rezultata u prvih četiri mjeseca 2023. i pretpostavki Dužnika za preostali dio poslovanja u 2023. godini.

Tablica 8 Projekcija poslovanja za razdoblje 2023. – 2026.

Plan poslovanja u EUR				
Pozicija/godina	2023	2024	2025	2026
1. Poslovni prihod	1.320.000	1.980.000	2.376.000	2.613.600
2. Poslovni rashod	1.282.598	1.839.035	2.129.788	2.178.229
a. Materijalni troškovi	924.000	1.346.400	1.615.680	1.646.568
b. Troškovi osoblja	205.000	275.000	288.750	303.188
c. Amortizacija	132.000	198.000	207.900	214.137
d. Financijski rashodi	21.598	19.635	17.458	14.336
3. Dobit ili gubitak prije oporezivanja	37.402	140.965	246.212	435.372
4. Porez na dobit	6.732	25.374	44.318	78.367
5. Dobit ili gubitak razdoblja	44.134	166.339	290.530	513.738
Slobodan cash flow	176.134	364.339	498.430	727.875
Akumulirani cash flow	176.134	540.473	1.038.903	1.766.779
Obveze po PSN	0	0	479.094	958.188
Manjak/višk	176.134	364.339	19.336	-230.313
Akumulirani manjak/višk	176.134	540.473	559.809	329.497

Plan poslovanja u KN				
Pozicija/godina	2023	2024	2025	2026
1. Poslovni prihod	9.945.540	14.918.310	17.901.972	19.692.169
2. Poslovni rashod	9.663.735	13.856.209	16.046.888	16.411.863
a. Materijalni troškovi	6.961.878	10.144.451	12.173.341	12.406.067
b. Troškovi osoblja	1.544.573	2.071.988	2.175.587	2.284.366
c. Amortizacija	994.554	1.491.831	1.566.423	1.613.415
d. Financijski rashodi	162.730	147.940	131.537	108.015
3. Dobit ili gubitak prije oporezivanja	281.805	1.062.101	1.855.084	3.280.307
4. Porez na dobit	50.725	191.178	333.915	590.455

5. Dobit ili gubitak razdoblja	332.530	1.253.279	2.188.999	3.870.762
Slobodan cash flow	1.327.084	2.745.110	3.755.422	5.484.177
Akumulirani cash flow	1.327.084	4.072.194	7.827.616	13.311.793
Obveze po PSN	0	0	3.609.734	7.219.467
Manjak/višk	1.327.084	2.745.110	145.688	-1.735.291
Akumulirani manjak/višk	1.327.084	4.072.194	4.217.883	2.482.592

11. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA

Tvrtka će provedbom navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2026. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen Plan restrukturiranja.

Tablica 9 Planirana bilanca

POZICIJA	30.04.2023. (EUR)	30.04.2023. (HRK)	31.12.2026. (EUR)	31.12.2026. (HRK)
Dugotrajna imovina	1.659.503	12.503.528	1.479.105	11.144.319
Kratkotrajna imovina	1.508.400	11.365.037	2.010.405	15.147.394
Ukupna aktiva	3.167.903	23.868.565	3.489.510	26.291.714
KAPITAL I REZERVE	-18.271.035	-137.663.113	-17.770.032	-133.888.304
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	137.565	1.036.480	102.564	772.768
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	436.186	3.286.441	389.115	2.931.787
3. Obveze prema dobavljačima	138.774	1.045.591	54.480	410.480
4. Obveze prema zaposlenicima	13.030	98.174	0	0
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	20.713.384	156.064.991	20.713.383	156.064.985
UKUPNO	3.167.903	23.868.565	3.489.510	26.291.713

12. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o. sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 10. siječnja 2024. godine prema visini i vrsti prikazane su u tablici u nastavku.

Tablica 10 Popis tražbina prema svim vjerovnicima

Ukupne tražbine vjerovnika u predstečajnom postupku razvrstane su u slijedeće skupine:

- a) Vjerovnici skupine A
- b) Vjerovnici skupine B

a) Vjerovnici skupine A

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Utvrđeni iznos tražbine (EUR)	Otpis (EUR)	Preostalo za otplatu (EUR)	Anuitet (EUR)	Struktura	Vrsta tražbine
1	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	3.868,86	1.934,43	1.934,43	23,03	0,02%	Vjerovnik skupine A
2	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	85828625994	Radnička cesta 80, 10000 Zagreb	50,18	25,09	25,09	0,30	0,00%	Vjerovnik skupine A
3	GRAD ZAGREB	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb	290,95	145,48	145,48	1,73	0,00%	Vjerovnik skupine A
4	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	2.921,36	1.460,68	1.460,68	17,39	0,01%	Vjerovnik skupine A
5	HEP-TOPLINARSTVO d.o.o.	15907062900	Miševečka ulica 15/A, 10000 Zagreb	415,70	207,85	207,85	2,47	0,00%	Vjerovnik skupine A
6	HRT	68419124305	Prisavlje 3, 10000 Zagreb	195,36	97,68	97,68	1,16	0,00%	Vjerovnik skupine A
7	Hrvatske vode	28921383001	Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	787,67	393,84	393,84	4,69	0,00%	Vjerovnik skupine A
8	HT d.d.	81793146560	Radnička cesta 21, 10000 Zagreb	98,82	49,41	49,41	0,59	0,00%	Vjerovnik skupine A
9	INA, d.d.	27759560625	Avenija Većeslava Holjevca 10, 10000 Zagreb	1.263,13	631,57	631,57	7,52	0,01%	Vjerovnik skupine A
10	REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINACIJA, Carinska uprava, Područni carinski ured Rijeka	18683136487	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	21.103.556,36	10.551.778,18	10.551.778,18	125.616,41	99,59%	Vjerovnik skupine A
11	REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINACIJA, Porezna uprava, Područni ured Gospić	18683136487	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	67,74	33,87	33,87	0,40	0,00%	Vjerovnik skupine A
12	VODOOPSKRBA I ODVODNJA d.o.o.	83416546499	Ulica Frana Folnegovića 1, 10000 Zagreb	78,42	39,21	39,21	0,47	0,00%	Vjerovnik skupine A

plan financijskog i operativnog restrukturiranja

13	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	Ulica grada Vukovara 41, 10000 Zagreb	93,00	46,50	46,50	0,55	0,00%	Vjerovnik skupine A
14	ZETES S.A. BRUXELLES	BE0408425626	Rue de Strasbourg 3, Belgija	10.800,00	5.400,00	5.400,00	64,29	0,05%	Vjerovnik skupine A
15	C N T Contraf- Nicotex-Tobacco GmbH Heilbronn	DE145767771	Herbststrase 8, Njemačka	66.342,00	33.171,00	33.171,00	394,89	0,31%	Vjerovnik skupine A
			Ukupno:	21.190.829,55	10.595.414,78	10.595.414,78	126.135,89	100,00%	

b) Vjerovnici skupine B

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Utvrđeni iznos tražbine (EUR)	Otpis (EUR)	Preostalo za otplatu (EUR)	Struktura	Vrsta tražbine
1	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d. d.	23057039320	Jadranski trg 3/a, 51000 Rijeka	443.390,36	0,00	443.390,36	100,00%	Vjerovnik skupine B
			Ukupno:	443.390,36	0,00	443.390,36	100,00%	

13. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE

a) Ponuda vjerovnicima skupine A

Dug prema vjerovnicima skupine A sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 10. siječnja 2024. godine i Ispravku rješenja od 20. veljače 2024. godine iznose 21.190.829,55 EUR. Dužnik predlaže otpis tražbina u iznosu od 50%, dok će se preostalih 50% tražbina podmiriti nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata. Prva rata platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

1. Financijska agencija, Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb, OIB: 85821130368, ukupan iznos tražbine iznosi 3.868,86 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 1.934,43 EUR. Preostali iznos tražbine od 1.934,43 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 23,03 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
2. Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost, Radnička cesta 80, 10000 Zagreb, OIB: 85828625994, ukupan iznos tražbine iznosi 50,18 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 25,09 EUR. Preostali iznos tražbine od 25,09 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 0,30 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
3. GRAD ZAGREB, Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb, OIB: 61817894937, ukupan iznos tražbine iznosi 290,95 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 145,47 EUR. Preostali iznos tražbine od 145,47 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih

svaki iznosi 1,73 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

4. HEP ELEKTRA d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb, OIB: 43965974818, ukupan iznos tražbine iznosi 2.921,36 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 1.460,68 EUR. Preostali iznos tražbine od 1.460,68 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 17,39 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
5. HEP-TOPLINARSTVO d.o.o., Miševečka ulica 15/A, 10000 Zagreb, OIB: 15907062900, ukupan iznos tražbine iznosi 415,70 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 207,85 EUR. Preostali iznos tražbine od 207,85 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 2,47 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
6. HRT, Prisavlje 3, 10000 Zagreb, OIB: 68419124305, ukupan iznos tražbine iznosi 195,36 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 97,68 EUR. Preostali iznos tražbine od 97,68 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 1,16 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

7. Hrvatske vode, Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb, OIB: 28921383001, ukupan iznos tražbine iznosi 787,67 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 393,84 EUR. Preostali iznos tražbine od 393,84 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 4,69 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
8. HT d.d., Radnička cesta 21, 10000 Zagreb, OIB: 81793146560, ukupan iznos tražbine iznosi 98,82 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 49,41 EUR. Preostali iznos tražbine od 49,41 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 0,59 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
9. INA, d.d., Avenija Većeslava Holjevca 10, 10000 Zagreb, OIB: 27759560625, ukupan iznos tražbine iznosi 1.263,13 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 631,57 EUR. Preostali iznos tražbine od 631,57 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 7,52 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
10. REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINANCIJA, Carinska uprava, Područni carinski ured Rijeka, KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB, OIB: 18683136487, ukupan iznos tražbine iznosi 21.103.556,36 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 10.551.778,18 EUR. Preostali iznos tražbine od 10.551.778,18 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 125.616,41 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja

Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

11. REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINACIJA, Porezna uprava, Područni ured Gospić, KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB, OIB: 18683136487, ukupan iznos tražbine iznosi 67,74 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 33,87 EUR. Preostali iznos tražbine od 33,87 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 0,40 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
12. VODOOPSKRBA I ODVODNJA d.o.o., Ulica Frana Folnegovića 1, 10000 Zagreb, OIB: 83416546499, ukupan iznos tražbine iznosi 78,42 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 39,21 EUR. Preostali iznos tražbine od 39,21 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 0,47 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
13. ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o., Ulica grada Vukovara 41, 10000 Zagreb, OIB: 85584865987, ukupan iznos tražbine iznosi 93,00 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 46,50 EUR. Preostali iznos tražbine od 46,50 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 0,55 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

14. ZETES S.A. BRUXELLES, Rue de Strasbourg 3, Belgija, OIB: 0, ukupan iznos tražbine iznosi 10.800,00 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 5.400,00 EUR. Preostali iznos tražbine od 5.400,00 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 64,29 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
15. C N T Contraf-Nicotex-Tobacco GmbH Heilbronn, Herbststrasse 8, Njemačka, OIB: 0, ukupan iznos tražbine iznosi 66.342,00 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 33.171,00 EUR. Preostali iznos tražbine od 33.171,00 EUR otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez obračuna kamata, od kojih svaki iznosi 394,89 EUR, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

b) Ponuda vjerovnicima skupine B

Dug prema vjerovnicima skupine B sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 10. siječnja 2024. godine iznosi 443.390,36 EUR. Dužnik predlaže otplatu tražbine u cijelosti nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 108 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 3,5%. Prva rata platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

1. ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d. d., Jadranski trg 3/a, 51000 Rijeka, OIB: 23057039320, ukupan iznos tražbine iznosi 443.390,36 EUR. Tražbina će biti namirena u cijelosti, što iznosi 443.390,36 EUR nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 108 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 3,5%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

Osporene tražbine. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina tako da će otpisati 50% tražbine, a preostalih 50% tražbine će se otplatiti nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 84 jednaka mjesečna anuiteta bez kamata.

1. Financijska agencija, OIB: 85821130368, Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 663,61 €. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena tako da će se otpisati 50% utvrđenog iznosa dok će se preostalih 50% otplatiti nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti sudske odluke kojom je ta tražbina utvrđena, na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.
2. ZETES S.A. BRUXELLES, OIB: BE0408425626, Rue de Strasbourg 3, Belgija, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 3.600,00 €. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena tako da će se otpisati 50% utvrđenog iznosa dok će se preostalih 50% otplatiti nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti sudske odluke kojom je ta tražbina utvrđena, na 84 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

14. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA

Dužnik TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o. Planom restrukturiranja za razdoblje od 2023. do 2026. godine nije predvidio mjeru novog zaduživanja, obzirom da će mjere financijskog i operativnog restrukturiranja rezultirati viškom likvidnih sredstava, koji će dodatno biti ojačan naplatom potraživanja za vrijeme trajanja predstečajnog postupka.

15. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Trošak restrukturiranja iznosi 15.500 EUR/116.785 KN te isti obuhvaća predujam za otvaranje predstečajnog postupka, trošak povjerenika, operativne troškove vođenja predstečajnog postupka, pregovore sa vjerovnicima, troškove knjigovodstva, poslovnih savjetnika i odvjetnika.

- Operativni troškovi restrukturiranja – 4.900 EUR/ 36.919 KN
- Administrativni troškovi – 5.600 EUR/ 42.193 KN
- Ostali troškovi – 5.000 EUR/ 37.673 KN

16. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE

Sukladno članku 66. Stečajnog zakona, Tražbine i prava na koje predstečajni postupak ne utječe:

(1) Predstečajni postupak ne utječe na:

1. tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika dužnika iz radnoga odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanoga zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti
2. tražbine po osnovi namjerno počinjene nedopuštene radnje
3. novčane kazne izrečene za kazneno ili prekršajno djelo i troškove kaznenoga ili prekršajnog postupka te
4. tražbine za uzdržavanje koje proizlaze iz obiteljskog odnosa, roditeljstva, braka ili tazbinskog srodstva.

(2) Predstečajni postupak ne utječe na kvalificirane financijske ugovore na koje se na odgovarajući način primjenjuju odredbe članka 182. stavaka 6. i 7. ovoga Zakona.

(3) Tražbine iz stavaka 1. i 2. ovoga članka ne mogu biti predmet plana restrukturiranja.

(4) Prava razlučnih vjerovnika mogu se ograničiti planom restrukturiranja i bez njihove suglasnosti, ali oni ne smiju biti stavljeni u lošiji položaj od onoga u kojem bi bili da plana nema i da je otvoren stečajni postupak.

(5) Izlučni vjerovnici mogu sudjelovati u planu restrukturiranja samo ako izričito i dobrovoljno pristanu na to.

(6) Predstečajni postupak ne utječe na pojedinačna i kolektivna prava radnika koja proizlaze iz domaćeg radnog prava i radnog prava Europske unije, kao što su sljedeća:

1. pravo na kolektivno pregovaranje i industrijske akcije
2. pravo na obavješćivanje i savjetovanje:
 - obavješćavanje radnika o najnovijem i mogućem razvoju djelatnosti poduzeća ili pogona i njegovu gospodarskom položaju, kako bi mogli dužnika obavijestiti u vezi sa situacijom poslovanja i potrebi da se razmotre mehanizmi restrukturiranja
 - obavješćavanje radnika o svakom postupku preventivnog restrukturiranja koji bi mogao utjecati na zapošljavanje, isplatu plaće i sve buduće isplate radnicima, uključujući mirovine

– obavješćivanje radnika i savjetovanje s njima u vezi s planovima restrukturiranja prije nego što oni budu podneseni na prihvrat vjerovnicima ili na potvrdu sudu.

(7) Ako su planom restrukturiranja predviđene mjere koje dovode do promjena u organizaciji rada ili ugovora o radu s radnicima, te mjere podliježu odobrenju radnika.

U odnosu na navedeno dužnik nema tražbine vjerovnika na koje plan restrukturiranja ne utječe.

17. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Sve informacije vezane uz predstečajni postupak dostupne su radnicima putem e-Oglasne ploče sudova kao i u upravi društva. Informacije će biti dostupne i u upravi društva svaki ponedjeljak od 10 do 12 sati.

18. OBRAZLOŽENJE U KOJEM SE RAZJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRJEČAVANJE NESPOSOBNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKLJUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPJEH PLANA

Planom restrukturiranja predviđen je način namirenja obveza prema vjerovnicima koji će omogućiti društvu nastavak poslovanja. Provedbom plana restrukturiranja dužnik će spriječiti nesposobnost za plaćanje, održati poslovanje te osigurati radna mjesta.

Dužnik je planom restrukturiranja predvidio način namirenja koji vjerovnicima omogućava bolji položaj nego što bi imali u slučaju otvaranja stečajnog postupka. Također, stečajni postupak imao bi izrazito negativan efekt na radnike.

Ukoliko se plan restrukturiranja ne potvrdi, nitko od vjerovnika neće moći naplatiti svoje potraživanje.

Proces restrukturiranja u periodu od 2023. – 2026. godine pridonijet će stabilnosti društva. Namjera dužnika je u svakom slučaju zaštititi vjerovnike kao partnere društva te i dalje nastaviti poslovanje i dobre odnose sa postojećim dobavljačima i partnerima.

Također, održivost poslovanja nastojat će se osigurati pregovorima sa vjerovnicima i dugogodišnjim partnerima kako bi našli najprihvatljivije modele za otplatu dugovanja te daljnju suradnju za dobrobit dužnika i vjerovnika te kako bi stekli poslovanjem obostranu korist.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o. za razdoblje od 2023. do 2026. godine usvojio je i odobrio zakonski zastupnik, dana 26.02.2024. godine.

TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o.

Josip Mrvelj, predsjednik uprave
