

Reorganizace - procesní rámec rozhodování o reorganizaci a o reorganizačním plánu

Jiří Černý
PETERKA & PARTNERS

23. září 2010, Stavební fórum, Restrukturalizace firem a development aneb o příležitostech

Přípustnost reorganizace

Bez dalšího přípustná u dlužníků, kteří

- ✓ mají obrat vyšší než 100 milionů korun (v účetním období předcházejícím insolvenčnímu návrhu) nebo
- ✓ zaměstnávají nejméně 100 zaměstnanců v pracovním poměru

U ostatních dlužníků přípustná, pokud ve stanovené lhůtě předloží reorganizační plán přijatý alespoň polovinou všech zajištěných věřitelů a alespoň polovinou všech nezajištěných věřitelů

Hlavní procesní fáze

1. Insolvenční návrh
2. Návrh na povolení reorganizace
3. Rozhodnutí soudu o návrhu na povolení reorganizace
4. Rozhodnutí soudu o znaleckém posudku
5. Předložení reorganizačního plánu a zprávy o plánu
6. Rozhodnutí soudu o reorganizačním plánu
7. Rozhodnutí o přeměně reorganizace v konkurs/o splnění reorganizačního plánu

Návrh na povolení reorganizace

Legitimace k podání: dlužník nebo přihlášený věřitel.

Údajem o způsobu reorganizace uvedeným v návrhu není osoba, která návrh podala, vázána.

Při konkurenci návrhů na povolení reorganizace: snaha soudu o odstranění odlišností a získání společného stanoviska, pokud není shoda vychází soud přednostně z návrhu dlužníka.

Rozhodnutí soudu o návrhu na povolení reorganizace

Schůze věřitelů rozhoduje o způsobu řešení úpadku (pokud podán návrh na povolení reorganizace).

Rozhodnutí o způsobu řešení úpadku přijato, pokud pro ně hlasovala:

- a) polovina přítomných zajištěných a polovina přítomných nezajištěných nebo
- b) 90 % přítomných věřitelů

Pokud není dostatek hlasů pro reorganizaci, měli by zřejmě věřitelé na téže schůzi hlasovat o konkursu (ne vždy se tak děje). Soud je vázán rozhodnutím schůze věřitelů.

Judikatura o řešení situace, kdy není dostatek hlasů pro žádný ze způsobů řešení: je-li návrh podán dlužníkem, soud musí povolit reorganizaci, ledaže zjistí, že je návrhem sledován nepoctivý záměr.

Znalecký posudek

Význam – slouží k porovnání, zda každý z věřitelů dostane na základě reorganizačního plánu alespoň tolik, co by dostal v konkursu

Věřitelé mohou určit znalce na schůzi věřitelů, na níž se rozhoduje o způsobu řešení úpadku

Podstatné odlišnosti v zadávání posudků u jednotlivých soudců:

- ✓ metoda ocenění,
- ✓ určení dne, k němuž se ocenění provádí,
- ✓ rozsah posudku (kalkulace uspokojení v konkursu).

Rozhodnutí schůze věřitelů o schválení znaleckého posudku - pro posudek musí hlasovat dvě třetiny přítomných věřitelů

Předložení reorganizačního plánu a zprávy o plánu

- ✓ přednostní právo připravit plán má dlužník (schůze věřitelů jej může odejmout),
- ✓ lhůta do 120 dnů ode dne povolení reorganizace (lhůtu lze prodloužit o dalších 120 dnů),
- ✓ již předložený plán lze měnit až do doby rozhodnutí soudu o schválení plánu,
- ✓ zpráva o plánu uvádí rozsáhlé informace, na jejichž základě se věřitelé rozhodují, zda hlasovat pro nebo proti přijetí plánu

Rozhodnutí soudu o reorganizačním plánu

- ✓ na schůzi věřitelů hlasují skupiny věřitelů vymezené reorganizačním plánem (ve skupinách věřitelé se zásadně shodným postavením, každý zajištěný věřitel představuje samostatnou skupinu)
- ✓ v rámci skupiny se rozhoduje hlasováním dle výše přihlášených pohledávek (je třeba získat 50 % hlasů)
- ✓ jeden věřitel může hlasovat ve více skupinách
- ✓ plán je věřiteli přijat, pokud jej schválí všechny skupiny
- ✓ soud může nahradit souhlas věřitelů, pokud pro plán hlasovala alespoň jedna skupina a vůči ostatním skupinám je plán spravedlivý (věřitelé nedostanou méně, než by dostali v konkursu; nedostanou horší zajištění, apod.) a realizace plánu nepovede k dalšímu úpadku

Skončení reorganizace

- ✓ splnění plánu nebo přeměna reorganizace v konkurs

Soud rozhodne o přeměně reorganizace v konkurs, pokud:

- ✓ to navrhne dlužník
- ✓ dlužník neplní své splatné peněžité závazky
- ✓ dlužník neplní jiné podstatné povinnosti stanovené plánem
- ✓ dlužník v rozporu s plánem ukončí podnikatelskou činnost

Děkuji Vám za pozornost!

Jiří Černý
cerny@peterkapartners.cz