

VZOROVÝ RESTRUKTURALIZAČNÍ PLÁN

zpracováno ve smyslu § 13 a násl. zákona č. 284/2023 Sb., o preventivní restrukturalizaci.

Tento vzorový restrukturalizační plán navazuje na vzorový sanační projekt.

Connecta Solutions s.r.o.

Obsah

- 1. Úvod
 - 1.1 K účelům restrukturalizačního plánu
- 2. Popisná část plánu
 - 2.1 Definice
 - 2.2 Identifikace podnikatele a jeho společníků, členů volených orgánů a skutečného majitele podle ZESM ve smyslu § 14 odst. 3 písm. a) ZPR
 - 2.3 Popis majetku, jiných aktiv, závazků a jiných pasiv podnikatele ve smyslu § 14 odst. 3 písm. b) ZPR
 - 2.4 Popis ekonomické situace podnikatele a popis příčin a rozsahu finančních potíží podnikatele ve smyslu § 14 odst. 3 písm. c) ZPR
 - 2.5 Počet zaměstnanců podnikatele v základním pracovněprávním vztahu včetně uvedení, zda byl tento vztah sjednán na dobu určitou nebo neurčitou ve smyslu § 14 odst. 3 písm. d) ZPR
 - 2.6 Skupiny, do nichž byly dotčené strany zařazeny, včetně uvedení výše jejich pohledávek a podílu hlasů v dané skupině ve smyslu § 14 odst. 3 písm. e) ZPR
 - 2.7 Odůvodnění vysvětlující, proč má restrukturalizační plán přiměřené vyhlídky na to, že předejde úpadku podnikatele zachová nebo obnoví provozuschopnost jeho závodu, včetně nezbytných předpokladů úspěchu preventivní restrukturalizace ve smyslu § 14 odst. 3 písm. f) ZPR
 - 2.8 Odůvodnění vysvětlující, proč se dotčené strany po přijetí restrukturalizačního plánu ocitnou ve výhodnějším postavení, než v jakém by byly, kdyby byl úpadek podnikatele řešen v insolvenčním řízení ve smyslu § 14 odst. 3 písm. g) ZPR
 - 2.9 Odhad hodnoty plnění, které by dotčené strany zřejmě obdržely, kdyby byl úpadek podnikatele řešen v insolvenčním řízení ve smyslu § 14 odst. 3 písm. h) ZPR

- 3. Zvláštní část plánu
 - 3.1 Seznam dotčených práv s uvedením toho, jakým způsobem se jich restrukturalizační plán přímo dotkne ve smyslu § 14 odst. 4 písm. a) ZPR
 - 3.2 Popis toho, zda a jakým způsobem se restrukturalizační plán přímo dotkne zajištění dotčených stran, a předpokládá-li se zřízení nového zajištění, také podrobnosti a podmínky nového zajištění ve smyslu § 14 odst. 4 písm. b) ZPR
 - 3.3 Způsob nakládání s aktivy a pasivy neevidovanými v rozvaze, zejména existují-li předpoklady nabytí vlastnického práva k takovému jmění ve smyslu § 14 odst. 4 písm. c) ZPR
 - 3.4 Podrobnější údaje o restrukturalizačním opatřeních ve smyslu § 14 odst. 4 písm. d) ZPR
 - 3.5 Postup pro případ, že restrukturalizační plán nebude přijat ve smyslu § 14 odst. 4 písm. e) ZPR
 - 3.6 Způsob kontroly plnění restrukturalizačního plánu ve smyslu § 14 odst. 4 písm. f) a rozsah a způsob poskytování informací dotčeným stranám o plnění restrukturalizačních opatření, finančního plánu a nákladech vynaložených na preventivní restrukturalizaci ve smyslu § 14 odst. 4 písm. g) ZPR
 - 3.7 Skutečnosti, které budou osvědčovat splnění či nesplnění restrukturalizačního plánu a s nimiž bude spojeno ukončení preventivní restrukturalizace ve smyslu § 14 odst. 4 písm. h) ZPR
 - 3.8 Postup pro případ, že podmínky restrukturalizačního plánu nebudou plněny ve smyslu § 14 odst. 4 písm. i) ZPR
 - 3.9 Ke spravedlnosti restrukturalizačního plánu ve smyslu § 24 ZPR
- 4. Seznam příloh a závěr
 - 4.1 Přílohy restrukturalizačního plánu
 - 4.2 Prohlášení podnikatele

1. Úvod

1.1 K účelům restrukturalizačního plánu

1. Tento dokument představuje restrukturalizační plán sestavený podnikatelem Connecta Solutions s.r.o. Restrukturalizační plán vymezuje právní postavení dotčených stran v důsledku preventivní restrukturalizace, a to na základě navržených restrukturalizačních opatření. Restrukturalizační plán je rozdělen na popisnou a zvláštní část. Předkládaný restrukturalizační plán navazuje na sanační projekt, který byl všem dotčeným stranám doručen spolu s písemnou výzvou k zahájení jednání o restrukturalizačním plánu.

2. Popisná část plánu

2.1 Definice

Výrazy uvedené v Restrukturalizačním plánu začínající velkým písmenem mají následující význam:

"Dotčená práva"	znamená práva Dotčených stran, která jsou přímo dotčena ve smyslu § 2 písm. h) ZPR Restrukturalizačním plánem a která jsou uvedena v seznamu dotčených práv tvořícím přílohu č. 1 tohoto Restrukturalizačního plánu.
"Dotčená strana"	znamená osoby vymezené v § 2 písm. e) ZPP, kterým náležejí Dotčená práva a které jsou uvedeny v příloze č. 2 tohoto Restrukturalizačního plánu.
"IZ"	znamená zákon č. 182/2006 Sb., zákon o úpadku a způsobech jeho řešení, ve znění pozdějších předpisů.
"Nedotčená práva"	znamená práva Nedotčených stran, která nejsou v rámci preventivní restrukturalizace přímo dotčena, tedy veškerá práva vůči Podnikateli mimo Dotčených práv.
"Nedotčená strana"	znamená osoby, kterým náležejí Nedotčená práva, jakož i všechny osoby s právy vůči Podnikateli, které nejsou Dotčenými právy.
"OZ"	znamená zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů.
"Podnikatel"	znamená společnost Connecta Solutions s.r.o., IČ: 278 85 931, se sídlem Vyskočilova 1561/4a, Michle, 140 00 Praha 4, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 123456 coby podnikatele, který zahájil preventivní restrukturalizace ve smyslu ZPR.

"Restrukturalizační plán"	znamená tento restrukturalizační plán.
"Restrukturalizační soud"	znamená Městský soud v Praze.
"Restrukturalizační správce"	znamená [doplnit]
"Sanační projekt"	znamená sanační projekt ze dne 10. 1. 2025.
"ZESM"	znamená zákon č. 37/2021 Sb., zákon o evidenci skutečných majitelů, ve znění pozdějších předpisů.
"ZOK"	znamená zákon č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů.
"ZOM"	znamená zákon č. 151/1997 Sb., zákon o oceňování majetku a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.
"ZPR"	znamená zákon č. 284/2023 Sb., zákon o preventivní restrukturalizaci, ve znění pozdějších předpisů.

2.2 Identifikace podnikatele a jeho společníků, členů volených orgánů a skutečného majitele podle ZESM ve smyslu § 14 odst. 3 písm. a) ZPR

1. Podnikatel, společnost Connecta Solutions s.r.o., IČ: 278 85 931, se sídlem Vyskočilova 1561/4a, Michle, 140 00 Praha 4, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 123456, má dva společníky, a to sice:
 - a. Ing. Jana Nováka, narozeného dne 12. 5. 1985, bytem Dlouhá 15, Praha 1, který vlastní podíl ve Společnosti ve výši 50 %, který odpovídá

plně splacenému vkladu do základního kapitálu Podnikatele ve výši 100.000,- Kč;

- b. Ing. Petra Dvořáka, narozeného dne 22. 8. 1986, bytem Krátká 10, Praha 5, který vlastní podíl ve Společnosti ve výši 50 %, který odpovídá plně splacenému vkladu do základního kapitálu Podnikatele ve výši 100.000,- Kč.

Oba společníci Podnikatele jsou zároveň jednatelem Podnikatele, přičemž každý z jednatelů může za Podnikatele jednat samostatně. Společníci jsou zároveň skutečnými majiteli Podnikatele ve smyslu § 4 odst. 1 písm. a) a písm. b) ZESM. U Podnikatele nebyl zřízen kontrolní orgán.

2.3 Popis majetku, jiných aktiv, závazků a jiných pasiv podnikatele ve smyslu § 14 odst. 3 písm. b) ZPR

1. Podnikatel níže uvádí majetek, jiná aktiva, závazky a jiná pasiva (včetně případného majetku a závazků neevidovaných v rozvaze, a to dle stavu k poslednímu dni kalendářního měsíce předcházejícího den předložení tohoto restrukturalizačního plánu, tj. ke dni 31. 12. 2024.
2. Podnikatel sestavil položkový výčet majetku a jiných aktiv Podnikatele, který tvoří přílohu č. 3 tohoto restrukturalizačního plánu. U každé položky Podnikatel uvádí odhad její tržní hodnoty na základě ocenění provedeného v souladu se ZOM. Pohledávky Podnikatele jsou uvedeny separátně v rámci přílohy č. 4 tohoto Reorganizačního plánu vždy s uvedením dlužníka, důvodu vzniku pohledávky, její výší, splatností a případné existence zajištění.
3. Závazky Podnikatele a jiná pasiva Podnikatele jsou uvedeny v příloze č. 5 tohoto restrukturalizačního plánu v rámci přehledu závazků a jiných pasiv Podnikatele. V rámci přehledu závazků a jiných pasiv jsou uvedeny veškeré závazky Podnikatele (tj. nikoliv pouze závazky odpovídající Dotčeným právům) a tyto jsou identifikovány prostřednictvím osoby věřitele, důvodu jejich vzniku, jejich výše, splatnosti, jakož i případné existence zajištění. V příloze č. 5 jsou uvedeny i závazky odpovídající Nedotčeným právům.
4. Podnikatel uvádí, že nedošlo k významnějším změnám v hodnotě a struktuře majetku od doby přípravy Sanačního projektu.

2.4 Popis ekonomické situace podnikatele a popis příčin a rozsahu finančních potíží podnikatele ve smyslu § 14 odst. 3 písm. c) ZPR

1. Podnikatel poskytuje komplexní IT služby pro malé a střední podniky (SME) v České republice. Portfolio služeb zahrnuje tři hlavní pilíře, a to sice i) správa sítí a IT infrastruktury (zajištění provozu, údržba serverů, podpora koncových uživatelů, ii) cloudová řešení (migrace do cloudu, správa cloudových služeb jako Microsoft 365 a AWS) a iii) kybernetická bezpečnost (bezpečnostní audity, implementace ochranných prvků, školení zaměstnanců).
2. V případě Podnikatele došlo po čtyřech letech stabilního růstu výkonu a ziskovosti v roce 2024 k dramatickému poklesu výkonů o téměř 30 %

v důsledku ztráty klíčového zákazníka, přičemž osobní náklady, které v předchozích letech rostly v souladu s expanzí, zůstaly na podobné úrovni. U Podnikatele toto vedlo k negativní provozní EBITDA a k výrazné účetní ztrátě, umocněné tvorbou opravné položky k pohledávkám. V roce 2024 rovněž došlo k výraznému nárůstu podílu osobních nákladů na výkonech (z 32,7 % na 47,9 %), což bylo důsledkem poklesu tržeb při zachování velikosti personální základny pro činnost Podnikatele. Za rok 2024 došlo k propadu čistého pracovního kapitálu do záporných hodnot, což je způsobeno především poklesem finančního majetku (spotřebován na krytí ztrát) a poklesem pohledávek (nižší fakturace). V roce 2024 došlo u Podnikatele k významnému zhoršení všech ukazatelů likvidity, zejména okamžitá likvidita klesla pod kritickou hodnotu 0,18 – toto signalizuje akutní nedostatek hotovosti k pokrytí okamžitých závazků Podnikatele. U Podnikatele se dále projevil skokový vzrůst míry zadlužení na 72 %, což představuje výrazné narušení finanční stability Podnikatele.

3. Ekonomická situace Podnikatele je zřejmá i z rozvahy sestavené ke dni 31. 12. 2024, z této se podává, že celková aktiva poklesla kvůli spotřebování hotovosti a snížení pohledávek. Vlastní kapitál klesl v důsledku ztráty, což vedlo k nárůstu podílu cizích zdrojů. Významné narušení finančního zdraví závodu Podnikatele plyne rovněž ze změny indexu IN05 (integrální), v případě kterého došlo ke snížení z velmi zdravých hodnot ve výši přesahující 4.5 v předchozích letech na pouhých 0.71 v roce 2024 – samotná hodnota nižší než 0.9 signalizuje, že se Podnikatel nachází v „šedé zóně“ a že je ohrožen úpadkem.
4. Podnikatel se nachází ve finančních potížích charakterizovaných negativním provozním cash flow, klesající likviditou, vznikem mezery krytí a záporným výsledkem hospodaření.
5. Podnikatel není v úpadku ve formě platební neschopnosti ve smyslu § 3 odst. 1 IZ, avšak se zřetelem k výše uvedeným okolnostem lze důvodně předpokládat, že by se Podnikatel s ohledem na závažnost finančních potíží do úpadku dostal, pokud by nebyla realizována restrukturalizační opatření uvedená dále v rámci tohoto restrukturalizačního plánu. V případě Podnikatele jsou tedy splněny zákonné předpoklady přípustnosti preventivní restrukturalizace podle § 4 odst. 3 ZPR.
6. Za hlavní příčiny nastalých finančních potíží Podnikatele lze označit následující skutečnosti:
 - a. Klíčový zákazník, který tvořil zhruba 40 % tržeb Podnikatele, ukončil smlouvu s Podnikatelem, což vedlo k okamžitému a dramatickému propadu výkonů Podnikatele, které se nepodařilo v krátké době nahradit;
 - b. Nákladová struktura Podnikatele je neudržitelná, s ohledem na snížení objemu tržeb dochází ke generování provozní ztráty. Podnikatel má vysoké fixní náklady představované zejména osobními náklady na kvalifikovaný tým a nájemným za kancelářské prostory;
 - c. V segmentu trhu, v němž Podnikatel působí, panuje zvýšená konkurence a cenový tlak. Noví i stávající hráči trhu IT služeb pro malé a střední podniky významně „tlačí“ na cenu, což snižuje marže a ztěžuje získávání nových zakázek za udržitelných podmínek.

2.5 Počet zaměstnanců podnikatele v základním pracovněprávním vztahu včetně uvedení, zda byl tento vztah sjednán na dobu určitou nebo neurčitou ve smyslu § 14 odst. 3 písm. d) ZPR

1. U Podnikatele je v současné době 20 zaměstnanců v základním pracovněprávním vztahu ve smyslu § 3 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů. Všichni zaměstnanci Podnikatele jsou v pracovním poměru k Podnikateli coby zaměstnavateli. U 5 zaměstnanců byl pracovní poměr sjednán na dobu určitou a u zbývajících 15 na dobu neurčitou.

2.6 Skupiny, do nichž byly dotčené strany zařazeny, včetně uvedení výše jejich pohledávek a podílu hlasů v dané skupině ve smyslu § 14 odst. 3 písm. e) ZPR

1. Dotčené strany a Dotčená práva jsou uvedeny v příloze č. 1 (Dotčená práva) a v příloze č. 2 (Dotčené strany) restrukturalizačního plánu. O přijetí restrukturalizačního plánu hlasují pouze Dotčené strany jako osoby, jejichž práva budou preventivní restrukturalizací dle restrukturalizačního plánu přímo dotčena restrukturalizačními opatřeními.
2. Dotčené strany jsou pro účely hlasování o přijetí restrukturalizačního plánu rozděleny do skupin. Rozdělení do skupin je koncipováno v souladu s § 32 ZPR. V každé skupině jsou Dotčené strany se zásadně shodným právním postavením a se zásadně shodnými hospodářskými zájmy. Příslušnost konkrétní Dotčené strany je uvedena v rámci přílohy č. 2.
3. Restrukturalizační plán zařazuje Dotčené strany do 4 (čtyř) skupin, a to sice:
 - a. Skupina č. 1: Zajištěný věřitel Komerční banka, a.s.
 - b. Skupina č. 2: Skupina klíčových obchodních věřitelů
 - c. Skupina č. 3: Skupina ostatních obchodních věřitelů
 - d. Skupina č. 4: Společníci Podnikatele
4. Ve skupině č. 1 je pouze Komerční banka, a.s. coby Dotčená strana mající Dotčená práva vyplývající z úvěrové smlouvy zajištěné [DOPLNIT FORMU ZAJIŠTĚNÍ ÚVĚRU – DLE § 2 PÍSM. F) ZPR SE JEDNÁ POUZE O NÁSLEDUJÍCÍ INSTITUTY: ZÁSTAVNÍ PRÁVO, ZADRŽOVACÍ PRÁVO, OMEZENÍ PŘEVODU NEMOVITOSTI, ZAJIŠŤOVACÍ PŘEVOD PRÁVA NEBO POSTOUPENÍ POHLEDÁVKY K ZAJIŠTĚNÍ NEBO OBDOBÉ PRÁVO PODLE ZAHRANIČNÍ PRÁVNÍ ÚPRAVY], dle § 32 odst. 3 písm. a) ZPR tvoří každá dotčená strana se zajištěnou pohledávkou samostatnou skupinu. Výše Dotčených práv (respektive jím odpovídajících závazků Podnikatele) v rámci skupiny č. 1 činí ke dni sestavení tohoto restrukturalizačního plánu 4.500.000,- Kč.
5. Ve skupině č. 2 jsou zařazeni klíčoví obchodní věřitelé coby klíčoví dodavatelé Podnikatele, spolupráce, s nimiž je pro Podnikatele zásadní a kteří jsou nezajištěnými věřiteli. Skupina č. 3 obsahuje ostatní obchodní věřitele Podnikatele, kteří jsou nezajištěnými věřiteli. V daném případě došlo k zařazení

do dvou různých skupin mimo jiné s ohledem na restrukturalizační opatření ve smyslu § 18 odst. 1 ZPR, která se budou Dotčených stran dotýkat. V případě Dotčených stran ve skupině č. 2 (klíčoví obchodní věřitelé) budou jejich pohledávky odpovídající Dotčeným právům částečně uhrazeny (v rozsahu 20 %) ke dni účinnosti restrukturalizačního plánu a ve zbývajícím rozsahu budou tyto uspokojovány prostřednictvím splátek. Dotčené strany ve skupině č. 3 (ostatní obchodní věřitelé) okamžikem účinnosti restrukturalizačního plánu prominou část dluhu odpovídajícího Dotčeným právům (v rozsahu 30 %) a zbytek bude splacen podle splátkového kalendáře. Podrobnější popis restrukturalizačních opatření dotýkajících se Dotčených stran, je uveden ve zvláštní části tohoto restrukturalizačního plánu.

6. Výše Dotčených práv (respektive jím odpovídajících závazků podnikatele) v rámci skupiny č. 2 činí ke dni sestavení tohoto restrukturalizačního plánu 800.000,- Kč, v rámci skupiny č. 3 činí souhrnná výše Dotčených práv 2.000.000,- Kč.
7. V rámci skupiny č. 4 jsou zařazení společníci Podnikatele, kteří musejí dle § 32 odst. 3 písm. b) tvořit samostatnou skupinu.
8. O přijetí restrukturalizačního plánu hlasují Dotčené strany, přičemž na každou 1 Kč pohledávky Dotčené strany připadá v souladu s § 31 odst. 1 ZPR jeden hlas. Dle § 36 odst. 2 bude restrukturalizační plán přijat, jestliže bude přijat všemi skupinami Dotčených stran. Skupina Dotčených stran přijme restrukturalizační plán v případě, že se pro jeho přijetí vysloví Dotčené strany s nejméně tříčtvrtinovou většinou hlasů.
9. Počet hlasů Dotčených stran včetně podílu hlasů konkrétní z Dotčených stran na počtu hlasů v příslušné skupině je uveden v rámci přílohy č. 2 tohoto restrukturalizačního plánu.

2.7 Odůvodnění vysvětlující, proč má restrukturalizační plán přiměřené vyhlídky na to, že předejde úpadku podnikatele zachová nebo obnoví provozuschopnost jeho závodu, včetně nezbytných předpokladů úspěchu preventivní restrukturalizace ve smyslu § 14 odst. 3 písm. f) ZPR

1. Restrukturalizační opatření předpokládaná tímto restrukturalizačním plánem, která zahrnují i) provozní změny, ii) restrukturalizaci závazků Podnikatele odpovídajících Dotčeným právům a iii) restrukturalizaci vlastního kapitálu, povedou k obnovení finanční stability Podnikatele.
2. Podnikatel sestavil finanční plán, který je obsažen již v Sanačním projektu a který Podnikatel stále považuje za realizovatelný. V důsledku přijetí restrukturalizačních opatření dojde k výraznému zlepšení cizích zdrojů Podnikatele, krátkodobé závazky se dostanou pod kontrolu a klesne celková zadluženost. Od roku 2026 dojde k postupnému návratu k růstu tržeb.

2.8 Odůvodnění vysvětlující, proč se dotčené strany po přijetí restrukturalizačního plánu ocitnou ve výhodnějším postavení, než v jakém by byly, kdyby byl úpadek podnikatele řešen v insolvenčním řízení ve smyslu § 14 odst. 3 písm. g) ZPR

1. Preventivní restrukturalizace je pro Dotčené strany i ostatní věřitele Podnikatele jednoznačně výhodnější. V důsledku preventivní restrukturalizace dojde k významné stabilizaci finanční situace Podnikatele.
2. Pokud by nebyla realizována preventivní restrukturalizace dle tohoto restrukturalizačního plánu a Podnikatel by se dostal do úpadku, nebylo by možné úpadkovou situaci řešit prostřednictvím reorganizace, jelikož podnikatel nesplňuje podmínky přípustnosti reorganizace ve smyslu § 316 odst. 4 IZ (celkový roční úhrn čistého obrátu Podnikatele za poslední účetní období nedosáhl alespoň částky 50.000.000, - Kč a Podnikatel nezaměstnává nejméně 50 zaměstnanců v pracovním poměru). V případě Podnikatele by připadal v úvahu pouze konkurs jako způsob řešení úpadku.
3. Preventivní restrukturalizace oproti konkursu povede k zachování provozu závodu Podnikatele (bude zachován going concern). Provedení preventivní restrukturalizace je v porovnání s konkursem jednoznačně výhodnější, zpeněžování majetkové podstaty Podnikatele coby dlužníka v konkursu by bylo spojeno s dalšími dodatečnými náklady (zejména odměna pro insolvenčního správce). V případě zachování provozu závodu Podnikatele zároveň dojde po provedení restrukturalizace k významnému nárůstu hodnoty závodu Podnikatele (metodou DCF lze hodnotu závodu odhadnout na 11,4 milionů Kč), pokud by k preventivní restrukturalizaci nedošlo a následně by se Podnikatel dostal do úpadku řešeného konkursem, pohybovala by se případná likvidační hodnota závodu Podnikatel na úrovni 3 až 4 milionů Kč. V případě konkursu by tedy byla míra uspokojení věřitelů (včetně věřitelů představovaných Dotčenými stranami) významně nižší.
4. V daném případě nelze odhlédnout ani od časového hlediska. Preventivní restrukturalizace nabízí Dotčeným stranám mnohem rychlejší uspokojení jejich pohledávek (byť dotčených restrukturalizačními opatřeními) v porovnání s insolvenčním řízením.

2.9 Odhad hodnoty plnění, které by dotčené strany zřejmě obdržely, kdyby byl úpadek podnikatele řešen v insolvenčním řízení ve smyslu § 14 odst. 3 písm. h) ZPR

1. V případě Podnikatele připadá v úvahu jako jediný způsob řešení úpadku konkurs, který předpokládá zpeněžení majetkové podstaty dlužníka a poměrné uspokojení zjištěných pohledávek věřitelů.
2. V rámci konkursu by figurovala Komerční banka, a.s. coby zajištěný věřitel, tato by se tedy primárně uspokojovala ze zpeněžení předmětu zajištění, ve zbytku by byla uspokojována spolu s ostatními věřiteli.
3. S ohledem na existenci zajištěného věřitele by se ostatní Dotčené strany uspokojovaly z jiného majetku náležejícího do majetkové podstaty Podnikatele, než je předmět zajištění. Případný konkurs Podnikatele by významně dopadl zejména do majetkové sféry ostatních Dotčených stran (tj. mimo zajištěného věřitele), výtěžek zpeněžení majetkové podstaty Podnikatele by byl rozdělen i mezi věřitele, kteří nejsou Dotčenými stranami podle tohoto restrukturalizačního plánu. S ohledem na majetkovou situaci Podnikatele a rozsah jeho závazků nelze očekávat, že by jakýkoliv z věřitelů Podnikatele byl v rámci insolvenčního řízení plně uspokojen.
4. Podnikatel na základě provedené analýzy dospěl k závěru, že Dotčené strany, u kterých se počítá s restrukturalizací závazků v podobě prominutí části dluhu

(tj. Dotčené strany zařazené do skupiny č. 3) by v případě provedení konkursu byly uspokojeny v rozsahu zhruba [X] %, což vypovídá o tom, že i pro takové Dotčené strany je preventivní restrukturalizace oproti konkursu výrazně výhodnější. V případě ostatních Dotčených stran by byl rozdíl ještě markantnější. Tyto by byly v konkursu uspokojeny zhruba v rozsahu [X] %, přičemž restrukturalizační plán počítá s prakticky plným uspokojením. Obdobný rozsah uspokojení v konkursu lze předpokládat i u ostatních věřitelů Podnikatele, tj. u Nedotčených stran.

3. Zvláštní část plánu

3.1 Seznam dotčených práv s uvedením toho, jakým způsobem se jich restrukturalizační plán přímo dotkne ve smyslu § 14 odst. 4 písm. a) ZPR

1. Dotčená práva všech Dotčených stran jsou vymezena a uvedena v příloze č. 1 tohoto restrukturalizačního plánu.
2. Dotčená práva Dotčených stran budou podléhat restrukturalizaci závazků ve smyslu § 18 ZPR. Způsob restrukturalizace Dotčených práv se odvíjí od příslušnosti Dotčených stran ke skupině, přičemž restrukturalizace závazků bude provedena následující formou:

Dotčená práva Dotčené strany v rámci skupiny č. 1 (Zajištěný věřitel Komerční banka, a.s.): Jedinou Dotčenou stranou náležející do této skupiny je Komerční banka, a.s. Dotčená práva vznikla na základě uzavřené úvěrové smlouvy. Přímé dotčení Dotčených práv v tomto případě spočívá v restrukturalizaci těchto odpovídajících závazků Podnikatele ve smyslu § 18 odst. 1 ZPR. Dojde k prodloužení splatnosti úvěru o 24 měsíců a k odkladu splatnosti splátek na jistinu poskytnutého úvěru o 6 měsíců po měsíci, ve kterém nabude tento restrukturalizační plán účinnosti.

Dotčená práva Dotčených stran v rámci skupiny č. 2 (Skupina klíčových obchodních věřitelů): Dotčená práva těchto Dotčených stran budou kde dni účinnosti restrukturalizačního plánu uspokojena v rozsahu 20 %, zbývající část Dotčených práv bude uspokojována v rámci splátkového kalendáře v rámci čtyřech měsíčních splátek, přičemž první splátka bude realizována k měsíci následujícím po měsíci, ve kterém tento restrukturalizační plán nabude účinnosti.

Dotčená práva Dotčených stran v rámci skupiny č. 3 (Skupina ostatních obchodních věřitelů): Dotčená práva těchto Dotčených stran budou ponížena o 30 % jejich nominální výše, tj. dojde k částečnému prominutí dluhu ve smyslu § 18 odst. 1 písm. g) ZPR a zbývající část bude splacena v rámci splátkového kalendáře prostřednictvím 10měsíčních splátek, přičemž první splátka proběhne 3. měsíc po účinnosti restrukturalizačního plánu.

3. Podrobný popis restrukturalizace závazků (respektive jím odpovídajících Dotčených práv) je uveden v Příloze č. 6 tohoto restrukturalizačního plánu

včetně uvedení splatnosti jednotlivých splátek v návaznosti na datum účinnosti tohoto restrukturalizačního plánu.

3.2 Popis toho, zda a jakým způsobem se restrukturalizační plán přímo dotkne zajištění dotčených stran, a předpokládá-li se zřízení nového zajištění, také podrobnosti a podmínky nového zajištění ve smyslu § 14 odst. 4 písm. b) ZPR

1. Jedinou zajištěnou Dotčenou stranou je Komerční banka, a.s. Zajištění tohoto věřitele se restrukturalizační plán nikterak nedotkne, dosavadní zajištění bude i po účinnosti restrukturalizačního plánu trvat beze změny. Restrukturalizační plán nepředpokládá zřízení nového zajištění.

3.3 Způsob nakládání s aktivy a pasivy neevidovanými v rozvaze, zejména existují-li předpoklady nabytí vlastnického práva k takovému jmění ve smyslu § 14 odst. 4 písm. c) ZPR

1. Dle § 14 odst. 7 ZPR se za majetek a závazky neevidované v rozvaze považují zejména vydané záruky, finanční zajišťovací instrumenty, budoucí smlouvy nebo neukončené smlouvy o finančním leasingu. Za majetek neevidovaný v rozvaze se považuje zejména majetek pořízený formou finančního leasingu nebo majetek používaný k podnikání s předkupním právem.
2. Podnikatel nedisponuje žádnými významnějšími aktivy ani pasivy neevidovanými v rozvaze a ani neexistují předpoklady pro nabytí takového jmění.

3.4 Podrobnější údaje o restrukturalizačním opatřeních ve smyslu § 14 odst. 4 písm. d) ZPR

1. Restrukturalizace Podnikatele proběhne za využití hned několika restrukturalizačních opatření předvídaných § 16 ZPR. Restrukturalizace je založena na restrukturalizaci závazků, restrukturalizaci vlastního kapitálu a na provozních změnách ve smyslu § 21 ZPR.
2. Jedním z restrukturalizačních opatření u Podnikatele je restrukturalizace vlastního kapitálu ve smyslu § 19 písm. a) ZPR. Oba společníci Podnikatele poskytnou Podnikateli nový kapitál pro překlenutí období restrukturalizace a posílení likvidity, a to formou příplatku mimo základní kapitál ve výši 2.000.000,- Kč ve smyslu § 163 ZOK. Příplatek bude poskytnut do 15 dnů od nabytí účinnosti restrukturalizačního plánu.
3. Provozní změny Podnikatele spočívají v následujících opatřeních:
 - a. Snížení počtu zaměstnanců za účelem optimalizace personálních nákladů: Podnikatel má celkově 20 zaměstnanců v pracovním poměru. U 5 zaměstnanců je sjednán pracovní poměr na dobu určitou, u 15 zaměstnanců na dobu neurčitou. Podnikatel v rámci provozních změn sníží počet zaměstnanců na 16 (tj. 4 pracovní poměry budou ukončeny). Redukce počtu zaměstnanců umožní snížit osobní náklady Podnikatele

o zhruba 180.000,- Kč měsíčně, tato se dotkne zejména administrativních a méně vytížených technických pozic. Úspory se projeví zejména na snížení mzdových nákladů (tj. hrubá mzda včetně povinných odvodů), jakož i na snížení nákladů spojených s vedením personální agendy a mzdového účetnictví. Podnikatel již podnikl kroky k ukončení pracovních poměrů, dotčení zaměstnanci jsou již ve výpovědní době.

- b. Redukce nákladů spojených s pronájmem prostor: Další provozní změna bude spočívat v podnájmu nevyužívaných částí kancelářských prostor. Podnikatel v rámci podnájmu poskytne zhruba 30 % plochy jím užívaných kancelářských prostor třetí osobě k užívání. Z podnájmu budou Podnikateli plynout příjmy v očekávané výši 50.000,- Kč měsíčně. Podnikatel již jedná s případnými zájemci o užívání prostor.
- c. Změna obchodní strategie Podnikatele: S ohledem na vysoce konkurenční tržní prostředí se Podnikatel zaměří na služby v oblasti kybernetické bezpečnosti v regulovaných odvětvích (zejména v oblasti zdravotnictví, financí a práva). Zejména dojde k aktivnímu zaměření se na segment kybernetické bezpečnosti pro zdravotnická zařízení, cílem Podnikatele je získat 2 až 3 klienty střední velikosti během následujících 6 měsíců.
- d. Revize dodavatelských smluv: Podnikatel vstoupil do renegociace smluvních podmínek s dodavateli softwarových licencí a telekomunikačních služeb nezbytných pro činnost Podnikatele. Cílem je dosáhnout alespoň 5% měsíční úspory ve výši zhruba 30.000, - Kč.

Vymezené provozní změny v kombinaci s ostatními restrukturalizačními opatřeními přispějí k naplnění účelu preventivní restrukturalizace. Dojde k zefektivnění provozu závodu Podnikatele a významné úspoře na nákladech. Zároveň užší profilace činnosti Podnikatele na poskytování služeb v oblasti kybernetické bezpečnosti klientům s regulovanou činností, zejména zdravotnickým zařízením, snižuje ohrožení podnikatele ze strany ostatních poskytovatelů IT služeb.

Doba trvání restrukturalizačních opatření aktuálně není stanovena, dle dalšího vývoje bude Podnikatel případně dále podnikat kroky v personální oblasti ve vztahu k zaměstnancům, a to ať již případná redukční opatření či naopak nábor nových pracovních sil. Změnu obchodní strategie plánuje Podnikatel zavést trvale, podnájem neužívaných částí kancelářských prostor je aktuálně rovněž dlouhodobým záměrem Podnikatele (zbývající část kancelářských prostor, která zůstane pouze v užívání Podnikatele poskytuje dostatečné zázemí o pro případný další personální růst).

Restrukturalizačními opatřeními nedochází ke snížení počtu zaměstnanců v základním pracovněprávním vztahu o nejméně jednu čtvrtinu, tato se dotýkají pouze jedné pětiny dosavadních zaměstnanců (tj. 4 z 20 zaměstnanců). U Podnikatele nepůsobí zástupce zaměstnanců.

3.5 Postup pro případ, že restrukturalizační plán nebude přijat ve smyslu § 14 odst. 4 písm. e) ZPR

1. Restrukturalizační plán bude dle § 36 odst. 2 ZPR přijat, jestliže bude přijat všemi skupinami Dotčených stran. Příslušná skupina Dotčených stran restrukturalizační plán přijme, jestliže se pro jeho přijetí vysloví Dotčené strany s nejméně tříčtvrtinovou většinou hlasů.
2. Pokud nebude tento restrukturalizační plán Dotčenými stranami přijat, bude Podnikatel muset vyhodnotit další možnosti postupu. Další možné kroky v případě nepřijetí restrukturalizačního plánu jsou zejména následující:
 - a. Podnikatel bude postupovat podle § 38 ZPR a nepřijatý restrukturalizační plán odvolá při současném předložení nového restrukturalizačního plánu, přičemž by se na tento restrukturalizační plán hledělo, jako by nikdy nebyl přijat. Takový postup je možný pouze v rozmezí 15 dnů od okamžiku skončení hlasování o přijetí restrukturalizačního plánu, jinak by preventivní restrukturalizace podle § 42 odst. 1 písm. c) skončila. K předložení nového restrukturalizačního plánu by muselo zároveň dojít nejpozději do 6 měsíců od zahájení preventivní restrukturalizace, zmeškání této lhůty by s sebou rovněž neslo ukončení preventivní restrukturalizace ve smyslu § 42 odst. 1 písm. b) ZPR.
 - b. Podnikatel se může domáhat potvrzení nepřijatého restrukturalizačního plánu soudem postupem předvídaným § 99 ZPR, a to pouze za předpokladu naplnění podmínek předvídaných § 99 odst. 1 ZPR nebo § 99 odst. 2 ZPR. Podle § 99 odst. 1 ZPR restrukturalizační soud potvrdí nepřijatý restrukturalizační plán, neshledá-li žádný důvod podle § 98 odst. 2 ZPR, restrukturalizační plán přijala většina skupin dotčených stran nespřízněných osob, a zároveň a) alespoň jedna z těchto skupin je skupinou dotčených stran se zajištěnými pohledávkami, nebo b) alespoň jedna z těchto skupin je skupinou dotčených stran, jejichž pohledávky by se v případném insolvenčním řízení uspokojovaly před pohledávkami nezajištěných věřitelů s nepodřízenými pohledávkami. Podle § 99 odst. 2 ZPR restrukturalizační soud potvrdí nepřijatý restrukturalizační plán také tehdy, neshledá-li žádný důvod podle § 98 odst. 2 ZPR, a zároveň restrukturalizační plán přijala alespoň jedna skupina dotčených stran, s výjimkou a) skupin společníků podnikatele, b) skupin spřízněných osob, c) skupin dotčených stran, u kterých lze důvodně předpokládat, že by neobdržely žádné plnění nebo si neponechaly žádná majetková práva, kdyby byl úpadek podnikatele řešen v insolvenčním řízení, nebo d) skupin dotčených stran, který by podle restrukturalizačního plánu při ocenění závodu podnikatele za předpokladu zachování provozu závodu neobdržely žádné plnění nebo si neponechaly žádná majetková práva.
3. V případě, že nebude možné úspěšně realizovat žádný z výše uvedených kroků, bude Podnikatel nucen podat dlužnický insolvenční návrh, jelikož finanční situace Podnikatele směřuje k platební neschopnosti. Úpadek Podnikatele by byl řešen prostřednictvím konkursu (pro reorganizaci nejsou u Podnikatele splněny zákonné předpoklady).

3.6 Způsob kontroly plnění restrukturalizačního plánu ve smyslu § 14 odst. 4 písm. f) a rozsah a způsob poskytování informací dotčeným stranám o plnění restrukturalizačních opatření, finančního plánu a nákladech vynaložených na preventivní restrukturalizaci ve smyslu § 14 odst. 4 písm. g) ZPR

1. Za účelem kontroly plnění restrukturalizačního plánu bude Podnikatel na pravidelné měsíční bázi zasílat Dotčeným stranám reporty týkající se jeho finanční situace a plnění restrukturalizačních opatření a sestávající zejména z následujících dokumentů a přehledů:
 - a. Zpráva o plnění restrukturalizačního plánu obsahující zejména informace o plnění Dotčeným stranám v souvislosti s restrukturalizací závazků Podnikatele a o realizaci předpokládaných provozních změn včetně popisu jejich konkrétních dopadů na činnost Podnikatele;
 - b. Reporty týkající se cash-flow Podnikatele včetně uvedení toho, zda se situace Podnikatele drží finančních plánů s konkrétním odůvodněním případných odchylek;
 - c. Přehled jiných podstatných skutečností způsobilých ovlivnit průběh restrukturalizace (např. zahájení rozhodčího či soudního sporu).

3.7 Skutečnosti, které budou osvědčovat splnění či nesplnění restrukturalizačního plánu a s nimiž bude spojeno ukončení preventivní restrukturalizace ve smyslu § 14 odst. 4 písm. h) ZPR

1. Podle § 43 ZPR je restrukturalizační plán splněn, jestliže byly splněny podmínky v něm uvedené podle § 14 odst. 4 písm. h) ZPR a podnikatel splnil všechny povinnosti vůči dotčeným stranám vyplývající z restrukturalizačního plánu, ledaže příslušné dotčené strany na jejich splnění dále netrvaly.
2. Podmínky splnění tohoto restrukturalizačního plánu jsou následující: Restrukturalizační plán bude splněn plným uspokojením Dotčených stran zařazených do skupiny č. 2 (Skupina klíčových obchodních věřitelů) a do skupiny č. 3 (Skupina ostatních obchodních věřitelů) postupem předvídaným tímto restrukturalizačním plánem (při zachování restrukturalizačních opatření dotýkajících se příslušných Dotčených práv) za současného splnění toho, že Dotčené straně tvořící skupinu č. 1 (Zajištěný věřitel Komerční banka, a.s) budou řádně a včas uhrazeny všechny splátky v rámci období do plného uspokojení Dotčených stran ve skupině č. 2 a 3.
3. Za skutečnost poukazující na nesplnění tohoto restrukturalizačního plánu se považuje prodlení Podnikatele s úhradou vůči jakékoliv Dotčené straně po dobu delší než 20 dnů po datu splatnosti.

3.8 Postup pro případ, že podmínky restrukturalizačního plánu nebudou plněny ve smyslu § 14 odst. 4 písm. i) ZPR

1. Tento restrukturalizační plán se stane účinným dnem jeho přijetí vůči všem Dotčeným stranám ve smyslu § 39 odst. 2 ZPR. V případě, že některá

z Dotčených stran, jejichž práv se restrukturalizační plán přímo dotýká, nebude souhlasit s přijetím restrukturalizačního plánu, stane se restrukturalizační plán účinným až rozhodnutím restrukturalizačního soudu ve smyslu § 98 ZPR.

2. Pokud Podnikatel dojde k závěru, že restrukturalizační plán nemá přiměřené vyhlídky na to, že přežije úpadku, odvrátí finanční tíže Podnikatele a zachová nebo obnoví provozuschopnost závodu Podnikatele, vezme návrh na potvrzení restrukturalizačního plánu zpět, jak předpokládá § 98 odst. 5 ZPR.
3. Jakmile nabude restrukturalizační plán účinnosti (tj. tento bude přijat a odsouhlasen všemi Dotčenými stranami, popř. potvrzen restrukturalizačním soudem postupem podle § 98 ZPR), jsou Podnikatel nebo Dotčená strana, která byla neplněním restrukturalizačního plánu poškozena, oprávněni podat restrukturalizačnímu soudu návrh na zrušení restrukturalizačního plánu podle § 101 ZPR. Ke zrušení restrukturalizačního plánu dojde podle § 102 ZPR za naplnění některé z těchto podmínek: a) Podnikatel nebude plnit některou ze svých podstatných povinností stanovených restrukturalizačním plánem, b) ukáže se, že podstatnou část restrukturalizačního plánu nebude možné splnit, c) nastane-li skutečnost předvídaná restrukturalizačním plánem, která osvědčuje jeho nesplnění a ukončení preventivní restrukturalizace nebo d) Podnikatel nebo člen jeho voleného orgánu bude pravomocně odsouzen pro úmyslný trestný čin, kterým dosáhl přijetí nebo potvrzení restrukturalizačního plánu nebo podstatně zkrátil nebo zvýhodnil kteroukoliv Dotčenou stranu.
4. Následky případného zrušení restrukturalizačního plánu jsou stanoveny v § 103 ZPR, v kontextu tohoto restrukturalizačního plánu by došlo zejména k následujícímu: Právní mocí rozhodnutí o zrušení Reorganizačního plánu by pozbyly účinnosti veškeré výhody poskytnuté Podnikateli, zejména výhody poskytnuté Dotčenými stranami a vyplývající z restrukturalizace dluhů odpovídajících Dotčeným právům. Právní mocí rozhodnutí o zrušení restrukturalizačního plánu by se práva a povinnosti Podnikatele a Dotčených stran navrátily do původního stavu, a to včetně věcných a jiných práv zajišťujících takové pohledávky (v případě zaniklých věcných práv nedojde k jejich obnově, pokud by tím bylo podstatně zasaženo do práva třetí osoby nabytého v dobré víře). Dotčené strany by se však dle § 103 odst. 3 ZPR nemohly domáhat uspokojení svých původních pohledávek a obnovení věcných nebo jiných práv je zajišťujících v rozsahu, v němž již byly splněny. Věcná a jiná práva zajišťující pohledávky, které byly splněny se již neobnoví.

3.9 Ke spravedlivosti restrukturalizačního plánu ve smyslu § 24 ZPR

1. Dle § 24 odst. 1 ZPR se restrukturalizační plán považuje ve vztahu ke každé skupině zajištěných dotčených stran, která hlasovala proti jeho přijetí, za spravedlivý, mají-li podle něj dotčené strany takové skupiny získat k zajištění svých pohledávek stejný nebo obdobný druh zajištění, v témže pořadí, ke stejnému nebo obdobnému majetku podnikatele, případně k jinému majetku podnikatele nejméně stejné hodnoty, stanovené ke dni účinnosti restrukturalizačního plánu a obdržet plnění, jehož současná hodnota ke dni účinnosti restrukturalizačního plánu se bude rovnat nejméně hodnotě zajištění.

2. Dle § 24 odst. 2 ZPR platí, že se restrukturalizační plán považuje ve vztahu ke každé skupině nezajištěných dotčených stran, která hlasovala proti jeho přijetí, za spravedlivý, jestliže podle něj má každá dotčená strana zařazená do takové skupiny získat plnění v penězích, jehož současná hodnota ke dni účinnosti restrukturalizačního plánu není nižší než jmenovitá hodnota jeho dotčené pohledávky s příslušenstvím bezprostředně před nabytím účinnosti restrukturalizačního plánu, nebo jestliže podle něj a) žádný z věřitelů podnikatele, jehož pohledávka by se v případném insolvenčním řízení uspokojovala až po pohledávkách takové skupiny dotčených stran neobdrží žádné plnění a b) žádný ze společníků podnikatele neobdrží ani si neponechá žádný podíl, ledaže budou naplněny podmínky vyčtené v § 24 odst. 2 písm. b) ZPR.
3. V daném případě restrukturalizační plán předpokládá, že vůči Dotčené straně zařazené ve skupině č. 1 (Zajištěný věřitel Komerční banka, a.s.) zůstanou zachovány veškeré předpoklady spravedlivosti ve smyslu § 24 odst. 1 ZPR i v případě, že by tato skupina hlasovala proti přijetí restrukturalizačního plánu.
4. Stejně tak zůstanou zachovány předpoklady spravedlivosti vyplývající z § 24 odst. 2 ZPR i v případě, že by proti přijetí restrukturalizačního plánu hlasovala skupina č. 2 (Skupina klíčových obchodních věřitelů). Po nabytí účinnosti restrukturalizačního plánu Dotčené strany zahrnuté ve skupině č. 2 neobdrží plnění o nižší hodnotě, než činila jmenovitá hodnota jejich dotčené pohledávky s příslušenstvím bezprostředně před nabytím účinnosti restrukturalizačního plánu.
5. Tento restrukturalizační plán předpokládá, že v rámci restrukturalizačních opatření dojde mimo jiné k tomu, že se sníží nominální hodnota pohledávek (Dotčených práv) Dotčených stran zařazených do skupiny č. 3 (Ostatní obchodní věřitelé). I pokud by tato skupina nezajištěných věřitelů hlasovala proti přijetí restrukturalizačního plánu, lze tento restrukturalizační plán považovat za spravedlivý vůči Dotčeným stranám zahrnutým ve skupině č. 3, neboť:
 - Žádný z věřitelů Podnikatele, jehož pohledávka by se v případném insolvenčním řízení uspokojovala až po pohledávkách Dotčených stran zahrnutých ve skupině č. 3 neobdrží žádné plnění; a
 - a i přes zachování podílů společníků Podnikatele dojde k naplnění podmínek předvídaných v § 24 odst. 2 písm. b) bod 1. až 5. ZPR.
6. Dle tohoto restrukturalizačního plánu má každá nezajištěná Dotčená strana získat plnění v penězích, jehož hodnota ke dni účinnosti restrukturalizačního plánu není nižší než, hodnota, kterou by zřejmě obdržela v insolvenčním řízení (v případě Podnikatele by navíc připadal jako způsob řešení úpadku v úvahu pouze konkurs). Předpoklad předvídaný § 24 odst. 2 bodem 1. ZPR tedy bude naplněn.
7. Stávající podíly všech společníků na Podnikateli se po dobu plnění tohoto restrukturalizačního plánu převádějí k zajištění pohledávek nezajištěných Dotčených stran zařazených do skupiny č. 3 na Restrukturalizačního správce, který s tímto postupem vyjádřil souhlas. Podíly se převádějí v rámci zajišťovacího převodu ve smyslu § 2040 OZ. K převodu podílů na Restrukturalizačního správce dojde za podmínek uvedených v příloze č. 8 tohoto restrukturalizačního plánu, ve které je dále v rámci obsažené smlouvy

o převodu podílů specifikován i konkrétní rozsah zajištění a pravidla pro případ porušení. Předpoklad předvídaný § 24 odst. 2 bodem 2. ZPR tedy bude naplněn.

8. Před vlastní účinností restrukturalizačního plánu budou do funkcí jednatelů Podnikatele povolány osoby nezávislé na Podnikateli, jakož i na s ním spřízněných osobách, které budou určeny za podmínek uvedených v příloze č. 9 tohoto restrukturalizačního plánu. Předpoklad předvídaný § 24 odst. 2 bodem 3. ZPR tedy bude naplněn.
9. Před účinností restrukturalizačního plánu bude způsobem blíže stanovených v příloze č. 10 tohoto restrukturalizačního plánu vybrán auditor podle zákona č. 93/2009 Sb., zákon o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů. Předpoklad předvídaný § 24 odst. 2 bodem 4. ZPR tedy bude naplněn.
10. Podnikateli se tímto restrukturalizačním plánem zakládá povinnost (v případě nabytí jeho účinnosti) k tomu, aby každé nezajištěné Dotčené straně zařazené do skupiny č. 3 v případě, že bude tato skupina hlasovat proti restrukturalizačnímu plánu, poskytoval kompenzační platby ve smyslu § 26 ZPR, a to způsobem a za podmínek detailněji specifikovaných v rámci přílohy č. 11 tohoto restrukturalizačního plánu. Předpoklad předvídaný § 24 odst. 2 bodem 5. ZPR tedy bude naplněn.
11. S ohledem na výše uvedená opatření lze považovat tento restrukturalizační plán za spravedlivý vůči Dotčeným stranám zařazeným do skupiny č. 3 (ostatní obchodní věřitelé), i pokud by tato skupina hlasovala proti přijetí tohoto restrukturalizačního plánu.
12. Restrukturalizační plán je spravedlivý i vůči skupině č. 4 (Společnici podnikatele), neboť by se společníkům v případě řešení úpadku Podnikatele konkursem zřejmě nedostalo vyššího plnění než v případě realizace tohoto restrukturalizačního plánu.

4. Seznam příloh a závěr

4.1 Přílohy restrukturalizačního plánu

1. Příloha č. 1 – seznam Dotčených práv;
2. Příloha č. 2 – seznam Dotčených stran;
3. Příloha č. 3 – přehled majetku a jiných aktiv Podnikatele;
4. Příloha č. 4 – přehled pohledávek Podnikatele;
5. Příloha č. 5 – přehled závazků a jiných pasiv Podnikatele;
6. Příloha č. 6 – podrobný popis restrukturalizace závazků Podnikatele vůči Dotčeným stranám
7. Příloha č. 7 – Sanační projekt (povinná příloha dle ust. § 14 odst. 6 ZPR)
8. Příloha č. 8 – Podmínky zajišťovacího převodu podílu na Podnikateli
9. Příloha č. 9 – Specifikace procesu výběru osob do funkcí jednatelů Podnikatele
10. Příloha č. 10 – Pravidla pro výběr auditora
11. Příloha č. 11 – Pravidla pro poskytování kompenzačních plateb

4.2 Prohlášení podnikatele

1. Podnikatel prohlašuje, že tento restrukturalizační plán sestavil v dobré víře v zachování nebo obnovu provozuschopnosti závodu Podnikatele za využití uvedených restrukturalizačních opatření a v přesvědčení o tom, že restrukturalizační plán má přiměřené vyhlídky na to, že předejde úpadku Podnikatele a zachová nebo obnoví provozuschopnost jeho závodu.

V Praze dne [doplnit]

Za Podnikatele:

Ing. Jan Novák,
jednatel

Ing. Petr Dvořák,
jednatel