

PRINCIPY REORGANIZACE ZOOT a.s.

ZOOT a.s. předložil insolvenčnímu soudu návrh na povolení reorganizace spolu s reorganizačním plánem, který získal podporu celkem 51,82 % nezajištěných věřitelů a 100% zajištěných věřitelů v režimu § 148 odst. 2 insolvenčního zákona. Níže naleznete základní principy reorganizace, které ZOOT dohodnul s největšími věřiteli ze skupiny Natland a JS Credit s.r.o. s pohledávkami v úhrnné výši převyšující 298 milionů Kč a které jsou součástí reorganizačního plánu.

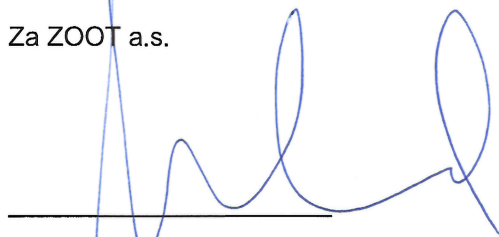
1.	Klíčové skupiny věřitelů ZOOT a.s.	— Věřitelé ze skupiny Natland s odkoupenými pohledávkami bankovních věřitelů Raiffeisenbank a.s. a Citibank Europe plc ve výši cca 197 milionů Kč, z nichž cca 108 milionů Kč je zajištěno majetkem ZOOT. — Nezajištění věřitelé s pohledávkami ve výši přibližně 373 milionů Kč (zahrnuje rovněž nezajištěné pohledávky věřitelů ze skupiny Natland). — Vlastníci podřízených dluhopisů ve výši cca 239 milionů Kč. Dluhopisy jsou podřízeny pohledávkám věřitelů ze skupiny Natland, kteří jsou postupníky pohledávek bankovních věřitelů.
2.	Principy reorganizace	— Zachování provozu podniku ZOOT a.s. — Provozní a obchodní restrukturalizace — Vstup investora ze skupiny Natland do společnosti ZOOT a.s. upsáním akcií ZOOT a.s. ve výši téměř 150 milionů Kč — Posílení provozního kapitálu ZOOT a.s. formou příplatku investora mimo základní kapitál a úvěrovým financováním ve výši 120 milionů Kč — Restrukturalizace pohledávek nezajištěných věřitelů a jejich poměrné uspokojení z prostředků vložených investorem do základního kapitálu ZOOT a.s. — Odstranění podřízenosti současných dluhopisů ZOOT a.s., jejich výměna za nové dluhopisy s nižší jmenovitou hodnotou a posunutí jejich splatnosti.
3.	Míra uspokojení věřitelů v reorganizaci	— Zajištěný věřitel v rozsahu hodnoty zajištěného majetku kapitalizuje svou pohledávku za ZOOT a.s. a v nezajištěném rozsahu bude jeho pohledávka uspokojena poměrně jako pohledávky nezajištěných věřitelů. — Nezajištění věřitelé budou uspokojeni z peněžitého vkladu investora do společnosti ZOOT a.s. ve výši 40 milionů Kč. Odhadované uspokojení nezajištěných věřitelů je v rozsahu cca 10 % a k uspokojení dojde do 1 měsíce od účinnosti reorganizačního plánu. — Vlastníci podřízených dluhopisů obdrží nové nepodřízené dluhopisy, jejich splatnost bude posunuta a míra uspokojení bude odpovídat míře uspokojení nezajištěných věřitelů, tedy cca 10 %. Odpis pohledávky v insolvenčním řízení je za podmínek uvedených v zákoně o rezervách výdajem (nákladem) na dosažení zajištění

		a udržení příjmů. Věřitelé, kteří jsou plátcí DPH, navíc mohou uplatnit nárok na odpočet DPH v rozsahu zániku pohledávky v reorganizaci. V důsledku reorganizace tak lze snížit základ daně pro výpočet daně z příjmů a nárokovat vratku DPH z odepsané pohledávky. Příklad: <i>Věřitel, který je plátcem DPH s uznanou přihlášenou pohledávkou 1000 Kč (včetně DPH ve výši 21 %) obdrží podle reorganizačního plánu 100 Kč a 900 Kč v rámci reorganizačního plánu zanikne. Za zdaňovací období, kdy reorganizační plán nabude účinnosti, pak může uplatnit nárok na odpočet DPH v rozsahu odepsané pohledávky, tedy nárok na vratku DPH ve výši 156 Kč. Dále může uplatnit nárok na snížení daně z příjmů v případě uznatelnosti odpisu pohledávky (při 19 % sazbě daně) ve výši 171 Kč. Celkově tak lze v reorganizaci získat zpět až 397 Kč, tj. 39,7 % původní pohledávky.</i>
4.	Míra uspokojení v konkursu	V případě konkursu je nutno vycházet z předpokladu ukončení provozu podniku ZOOT. Podle expertního odhadu ekonomického poradce ZOOT a.s. hodnota majetku ZOOT a.s. nepostačuje ani k uspokojení zajištěného věřitele a nákladů spojených s likvidací majetku. Uspokojení pohledávek nezajištěných věřitelů a vlastníků dluhopisů by proto bylo v konkursu nulové.
5.	Časové předpoklady navržené reorganizace	Předpokládaný časový rámeček reorganizace The timeline shows the following milestones: duben: 30. dubna 2019 - Předložení reorganizačního plánu květen: 2. května 2019 - Povolení reorganizace červen: Příprava znaleckého posudku červenec: Aktualizace reorg. plánu srpen: 9. srpna 2019 - Přezkumné jednání a první schůze věřitelů (schvalování znaleckého posudku) září: Účinnost reorganizačního plánu; Druhá schůze věřitelů (hlasování o reorganizačním plánu) říjen - prosinec: Restrukturalizace pohledávek, uspokojení zajištěného věřitele a nezajištěných věřitelů; Uspokojení vlastníků dluhopisů 30.9.2022; Splnění reorganizačního plánu ZOOT.
6.	Tým ZOOT a.s. pro reorganizaci	— Krizový management (Lukáš Uhl, Robert Vojáček) — Právní poradce Dentons Europe CS LLP (úspěšné reorganizace MSV Metal Studénka, a.s., MOTORPAL, a.s.), ekonomický

		poradce PricewaterhouseCoopers Česká republika s.r.o. (úspěšné reorganizace Kordárna a.s., Pilsen Steel a.s.) — Insolvenční správce KONREO, v.o.s. — Znalec APOGEO Esteem, a.s.
7.	Podpora věřitele reorganizaci	Vaše podpora reorganizaci povede nejen k vyššímu uspokojení Vašich pohledávek, ale zároveň můžeme dál pokračovat v současné obchodní spolupráci. Za tím účelem budeme od Vás potřebovat přihlášku Vaší pohledávky a hlasovací lístek podporující reorganizační plán. K vyjádření Vaší podpory společnost zveřejnila na svých webových stránkách (https://corporate.zoot.cz) úplné znění reorganizačního plánu a zprávy o reorganizačním plánu, které vychází ze shora uvedených principů. Před hlasováním tak máte dostatek informací nutných pro zvážení podpory celému reorganizačnímu procesu.

V případě bližších dotazů nebo připomínek k navrhovaným principům reorganizace prosím kontaktujte našeho právního poradce Dentons Europe CS LLP elektronicky na PragueProjectZOOT@dentons.com. Za podporu reorganizace Vám děkujeme.

Za ZOOT a.s.



Lukáš Uhl, generální ředitel

7-5-2019