서울회생법원

제2부

등본입니다.
2022. 12. 29.
법원사무관 김제석

문 서 명 제2차년도 회생채권 변제 허가신청(회생 제2022- 51호)

사 건 2020회합100063 회생

채 무 자 주식회사 밸류인베스트코리아

주소 서울 강남구 언주로 609 (논현동, 팍스타워)

위 신청을 허가합니다.

2022. 12. 22.

재판장 판사 서경환

판사 김동규

판사 이정엽

재판부 허가사항

주식회사 밸류인베스트코리아

(06108) 서울 강남구 언주로 609(논현동, 팍스타워) / 전화:(02)538-6208 FAX:(02)538-6211

문서번호 : 회생 제2022- 51호 담당자 : 곽은자 차장(070-4283-7165, 010-9703-9711)
문서일자 : 2022. 12. 22.
사 건 : 2020회합100063 회생
수 신 : 서울회생법원 제2부
참 조 : 진찬희 관리위원
제 목 : 제2차년도 회생채권 변제 허가신청

1. 채무자 회사는 2020. 4. 24. 회생절차개시를 신청하여 귀원으로부터 2020. 8. 4.자 회생절차 개시결정, 2021. 4. 9.자 회생계획 인가결정을 각 받은 회사입니다.

2. 채무자 회사는 아래와 같이 제2차연도 회생채권을 변제하고자 하오니 이를 허가하여 주시기 바랍니다.

- 아 래 -

1. 변경 회생계획 및 회생채권 2021년 변동 후 변제할 채권액

(단위: 원)

구분		변경 회생계획 (2021.12.20.)	회생채권 (2021년 변동후)	권리 변경 (출자전환)	변제할 채권액 (2021년 권리 변경 후)
회생담보권		1,447,839,488	1,447,839,488		-
회생채권	대여금채권	60,808,636,948	60,372,278,044	55,361,379,704	5,010,898,340
	상거래채권	4,727,989,197	4,727,989,197	4,335,566,094	392,423,103
	손해배상채권	705,115,128,685	704,837,812,184	646,336,292,543	58,501,519,641
	특수관계인채권	302,522,674	24,559,125	24,559,125	-
	미발생구상채권	2,704,800,000	2,704,800,000	미확정	미확정
	조세등채권	1,382,047,520	1,382,047,520		1,382,047,520
	소 계	775,041,125,024	774,049,486,070	706,057,797,466	65,286,888,604
합 계		776,488,964,512	775,497,325,558	706,057,797,466	
증감(회생계획대비)		-	△991,638,954	△932,403,899	△59,235,055

2. 2022년중 회생채권의 변동(증가)

(단위: 원)

채권자	채권의 원인	사유	회생채권 증가액	금전채권 증가액	주식수 증가
신라젠(주)	손해배상채권	특별조사기일(2022. 06.10)	356,514,830	29,590,730	1,089
김성희	손해배상채권	〃	20,597,260	1,709,573	62
합 계			377,112,090	31,300,303	1,151

3. 2022년중 회생채권의 변동(감소)

(단위: 원)

채권자	채권의 원인	사유	회생채권 감소액	금전채권 감소액	주식수 감소
황준성 외 10명	대여금	금전채권 및 주식의 포기 각서 제출_영업 관련 대여금이 있는 회생채권자	57,306,422	4,756,432	174
	손해배상채권		412,222,769	34,214,485	1,256
김지훈 외 19명	손해배상채권	금전채권 및 주식의 포기 각서 제출_㈜씨엘투 관련 전부명령에 따라 지급 또는 공탁되었으나 시인된 회생채권(중복 계상)	308,808,646	25,631,105	935
합계			778,337,837	64,602,022	2,365

※첨부2. 2022년중 채권이 감소된 회생채권자 현황 참조

4. 2022년 회생채권 변동 후 제2차연도 변제할 채권액

(단위: 원)

구분	회생계획(2022년 회생채권 변동후)	권리변경(출자전환)	권리변경 후 변제할 채권액	제2차연도 변제할 채권액
대여금채권	60,314,971,622	55,308,829,714	5,006,141,908	1,351,658,318
상거래채권	4,727,989,197	4,335,566,094	392,423,103	105,954,238
손해배상채권	704,493,892,859	646,020,918,505	58,472,974,354	15,787,663,452
특수관계인채권	24,559,125	24,559,125	-	-
미발생구상채권	2,704,800,000	미확정	미확정	-
조세등채권	1,382,047,520	-	1,382,047,520	691,023,760
합 계	773,648,260,323	705,689,873,438	65,253,586,885	17,936,299,768
증감(회생계획대비)	△1,392,864,701	△1,300,327,927	△92,536,774	△25,024,550

5. 회생계획의 미달성에 따른 제2차연도(2022년) 변제액 조정

(단위: 천원)

구분	제2차연도 변제할 채권액	변제율	제2차연도 변제액	보유자금 (2022.12.21)	변제후 잔액
계	17,936,299	61.5%	11,038,219	11,667,375	629,156
대여금채권	1,351,658	60%	10,347,195		
상거래채권	105,954				
손해배상채권	15,787,663				
조세등채권	691,024	100%	691,024		

※ 조세채권을 제외한 손해배상채권의 변제율을 60%로 조정 (미변제액 6,898백만원)

※ 회생계획의 미달성과 관련한 투자자산 매각 경과 및 회수계획은 2022.11.24. 기보고하였음

6. 변제 예정일: 2022. 12. 30.

7. 당해 연도의 변제예정금액 중 미변제분 처리

- 예상수익금의 부족 시 회생계획의 제7장에 따르면 회생채권의 원금, 개시전 이자 순으로 당해 연도 변제 예정금액에 비례하여 변제하고 당해 연도의 변제예정금액 중 미변제분은 다음 연도에 우선하여 변제함
- 또한 회생계획의 제3장제1절제11항에 따르면 미변제 원금에 대해 변제기일 다음날부터

실제 변제일까지 연10%의 연체이자율을 적용하여 계산한 연체이자를 가산하여 변제함

- 이에 따라 채무자 회사는 제2차년도 미변제 금액을 2023년으로 이월하되 변제자금이 확보되는 시점에 우선 변제할 계획임
- 또한 상기 연체이자에 대해서는 이자소득세의 원천징수 등 세무적 이슈가 발생할 수 있으므로 제3차년도(2023년) 회생채권의 선 변제로 처리하는 등 최적의 변제 방안을 모색할 예정임

첨부: 1. (회생제2022-47호)투자자산 매각 경과 및 회수계획(보고)
2. 2022년중 채권이 감소된 회생채권자 현황
3. 2차연도 변제해야 할 조세채권 현황
4. 지급보류된 회생채권자 현황
5. 2022.12.30. 회생채권 실제 변제액(추정). 끝.

주식회사 밸류인베스트코리아
관리인 성 낙 민