

주식회사 밸류인베스트코리아

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

문서번호 : 회생 제2022- 51호
 문서일자 : 2022. 12. 22.
 사 건 : 2020회합100063 회생
 수 신 : 서울회생법원 제2부
 참 조 : 진찬희 관리위원
 제 목 : 제2차년도 회생채권 변제 허가신청

- 채무자 회사는 2020. 4. 24. 회생절차개시를 신청하여 귀원으로부터 2020. 8. 4.자 회생절차 개시결정, 2021. 4. 9.자 회생계획 인가결정을 각 받은 회사입니다.
- 채무자 회사는 아래와 같이 제2차년도 회생채권을 변제하고자 하오니 이를 허가 하여 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		-
회생 채권	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 (주)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 변제한
- 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. 2차년도 변제해야 할 조세채권 현황
4. 지급보류된 회생채권자 현황
5. 2022.12.30. 회생채권 실제 변제액(추정). 끝.

주식회사 밸류인베스트코리아
관리인 성 낙 민

