

# Inhalt

A. Einleitung .....	8
I. Lernziele und Aufbau .....	8
II. Insolvenzrechtsreform und Einführung des präventiven Restrukturierungsrahmens .....	11
III. Insolvenzplanverfahren und präventiver Restrukturierungsrahmen.....	16
1. Sanierung in der Insolvenz .....	16
2. Rechtsnatur, Ablauf und Arten von Insolvenzplänen ..	19
a) Rechtsnatur .....	19
b) Der Ablauf im Überblick .....	20
c) Arten von Insolvenzplänen .....	21
aa) Sanierungsplan .....	21
bb) Übertragungsplan .....	21
cc) Liquidationsplan .....	22
dd) Sonstige Pläne .....	22
3. Blaupause: Chapter 11 des US Bankruptcy Codes ....	23
4. Außergerichtliche Sanierung und präventive Sanierungsmoderation.....	25
5. Insolvenzplan- und Schutzschirmverfahren .....	32
6. Der präventive Restrukturierungsplan .....	36
B. Insolvenzplan .....	42
I. Grundsatz und Insolvenzplanfähigkeit .....	42
II. Planinitiative .....	44
III. Planinhalt .....	53
1. Darstellender Teil .....	54
a) Zweck und Qualitätsanforderungen .....	54
b) Inhaltlicher Aufbau .....	56
c) Zusammenfassung .....	65
2. Gestaltender Teil .....	67

a)	Inhalt, Charakter und Wirkung .....	67
b)	Gruppeneinteilung .....	76
c)	Planüberwachung und Kredite.....	80
3.	Anlagen .....	83
IV.	Verfahrensablauf .....	87
1.	Gerichtliches Vorverfahren .....	88
2.	Erörterungs- und Abstimmungstermin.....	94
3.	Abstimmungsverfahren und Obstruktionsverbot .....	101
4.	Planbestätigung und Minderheitenschutz .....	108
5.	Wirkungen des Plans, Überwachung, Planerfüllung .....	111
IV.	Besonderheiten .....	117
1.	Insolvenzplan bei Massearmut.....	117
2.	Konzerne .....	118
3.	Rechnungslegung und Steuern im Planverfahren ...	126
4.	Internationale Fälle.....	131
5.	Rechtsmittel .....	132
6.	Kosten und Vergütung.....	134
C.	Eigenverwaltung und Schutzschirmverfahren .....	137
I.	Vorläufige Eigenverwaltung und Schutzschirmverfahren .....	139
1.	Antrag, Anordnung und Aufhebung der vorläufigen Eigenverwaltung.....	139
2.	Schutzschirmverfahren .....	147
3.	Antrag, Anordnung und Aufhebung der Eigenverwaltung im eröffneten Verfahren .....	150
4.	Entscheidungsbefugnisse: Insolvenzgericht, vorläufiger Gläubigerausschuss und Gläubiger .....	151
II.	Rechtsfolgen der Eigenverwaltung.....	153
1.	Allgemeine Wirkungen der angeordneten (vorläufigen) Eigenverwaltung.....	153
2.	Rechtsstellung des Schuldners .....	155
3.	Rechtsstellung des (vorläufigen) Sachwalters .....	157
4.	Rechtsstellung der Gläubiger .....	160
III.	Vor- und Nachteile der Eigenverwaltung, insb. in Kombination mit Insolvenzplan und als „Schutzschirmverfahren“ .....	161

D. Der Restrukturierungsplan .....	165
I. Grundsatz und Planfähigkeit.....	169
II. Planinitiative .....	171
III. Aufbau und Inhalt des Restrukturierungsplans .....	172
1. Darstellender Teil .....	173
a) Darstellung des Unternehmens und Sanierungskonzept.....	173
b) Auswahl der Planunterworfenen und Gruppeneinteilung .....	175
c) Vergleichsrechnung .....	179
2. Gestaltender Teil.....	182
3. Anlagen.....	185
IV. Verfahrensablauf .....	186
1. Planangebot.....	188
2. Gerichtliche Planabstimmung .....	190
3. Vorprüfung .....	191
4. Mehrheiten für die Planannahme.....	194
5. Planbestätigung .....	198
6. Wirkung des bestätigten Plans .....	205
7. Überwachung der Planerfüllung und Beendigung des Restrukturierungsverfahrens.....	206
V. Einordnung des Restrukturierungsplans .....	212
E. Muster & Checklisten .....	216
Musterinsolvenzplan Betrieb .....	223
Informationsschreiben an die Gläubiger .....	235
Musterrestrukturierungsplan .....	237
Checkliste für Restrukturierungsplan .....	242
Literaturverzeichnis .....	243