**DOHODA O NAROVNÁNÍ**

Tato dohoda o narovnání (dále jen „**Dohoda**“) je uzavírána v souladu s ustanovením § 1903 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., Občanský zákoník, níže uvedeného dne, měsíce a roku mezi těmito smluvními stranami:

1. **Československá obchodní banka, a.s.**, IČ 00001350, se sídlem Radlická 333/150, Praha 5, PSČ 150 57, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu BXXXVI, vložka číslo 46 (dále jen „**ČSOB**“)

jednající *\*\*\*neveřejný údaj\*\*\** a *\*\*\*neveřejný údaj\*\*\**

1. **BH CAPITAL, a.s. v likvidaci,** IČ 005 46 682, se sídlem Příkop 843/4, Brno, Zábrdovice, PSČ 602 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, v oddílu B, vložka číslo 230 (dále jen „**BH CAPITAL**“)

jednající likvidátorem Ing. Ladislavem Vilímovským

1. **Investiční společnost podnikatelů, a.s. v likvidaci,** IČ 492 41 516, se sídlem Americká 49, Plzeň, okres Plzeň-město, PSČ 301 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, v oddílu B, vložka číslo 775 (dále jen „**ISP**“),

korespondenční adresa Továrek, Horký a partneři, advokátní kancelář, s.r.o., tř. Kpt. Jaroše 1844/28, Brno, PSČ 602 00

jednající likvidátorem Ing. Pavlem Tylečkem

(dále společně jako „**smluvní strany**“)

VZHLEDEM K TOMU, ŽE:

1. Dne 6. 3. 1995 byly mezi Bankou Haná, a.s., IČ 005 46 682 (dále jen „**Banka Haná**“) a ISP, jednající na účet jí obhospodařovaného ISP – podnikatelského tržního podílového fondu uzavřeny dvě Smlouvy o uložení a úročení termínovaného vkladu, na základě nichž byly u Banky Haná uloženy finanční prostředky v celkové výši 150 000 000,- Kč (dále jen „**Smlouvy o termínovaných vkladech**“);
2. Dne 5. 6. 1995 a dne 15. 6. 1995 byly mezi Bankou Haná a ISP uzavřeny dvě Smlouvy o kontokorentním úvěru, č. 95045 a 96031 (dále jen „**Smlouvy o kontokorentních úvěrech**“), v nichž je uvedeno, že úvěry poskytované Bankou Haná ve prospěch ISP jsou zajištěny pohledávkami ISP – podnikatelského tržního fondu za Bankou Haná z titulu Smluv o termínovaných vkladech;
3. Dne 9. 2. 1998 Banka Haná vypověděla Smlouvy o termínovaných vkladech a převedla prostředky ze souvisejících vkladových účtů ISP ve výši 150 000 000,- Kč na běžný účet ISP (kontokorentní účet dle Smluv o kontokorentních úvěrech), čímž došlo k úhradě debetu na tomto účtu (dále jen „**Zápočet**“);
4. Dne 31. 12. 1998 byla mezi Bankou Haná jakožto prodávajícím a Investiční a poštovní bankou, a.s., IČ 453 16 619 (dále jen „**IPB**“) jakožto kupujícím uzavřena Smlouva o prodeji části podniku (dále jen „**Smlouva o prodeji části podniku Banky Haná**“);
5. ISP vyzvala IPB a Banku Haná k vrácení bezdůvodného obohacení, a to v souvislosti s tím, že podle jejího názoru byl výše uvedený Zápočet proveden v rozporu s příslušnými právními předpisy, když proti dluhu ISP vůči Bance Haná na základě Smluv o kontokorentních úvěrech byly započítány finanční prostředky, které nenáležely ISP, ale jí obhospodařovanému podílovému fondu ISP – podnikatelský tržní podílový fond; IPB, resp. Banka Haná se tak dle názoru ISP bezdůvodně obohatily vůči tomuto fondu, a to v částce 150 000 000,- Kč, a toto bezdůvodné obohacení jsou povinny vrátit (dále jen „**Pohledávka ISP**“);
6. Dne 19. 6. 2000 uzavřela ČSOB jakožto kupující s IPB jakožto prodávající smlouvu o prodeji podniku (dále jen „**Smlouva o prodeji podniku IPB**“);
7. Žalobou ze dne 7. 3. 2002 iniciovala ISP soudní spor proti žalované ČSOB, v němž požadovala z titulu Pohledávky ISP uhrazení částky 150 000 000,- Kč s příslušenstvím; předmětný soudní spor nadále probíhá u Obvodního soudu pro Prahu 1 pod sp. zn. 25 C 257/2003 (dále jen „**Soudní spor č. 1**“); ISP v tomto řízení mimo jiné tvrdí, že na ČSOB přešel závazek odpovídající Pohledávce ISP v souvislosti se Smlouvou o prodeji části podniku Banky Haná, a v souvislosti se Smlouvou o prodeji podniku IPB;
8. Žalobou ze dne 7. 3. 2002 iniciovala ISP soudní spor proti žalované BH CAPITAL, v němž požadovala z titulu Pohledávky ISP uhrazení částky 150 000 000,- Kč s příslušenstvím; předmětný soudní spor probíhal u Městského soudu v Brně pod sp. zn. 51 C 138/2003 (dále jen „**Soudní spor č. 2**“); ISP v tomto řízení mimo jiné tvrdila, že BH CAPITAL (bývalá Banka Haná) odpovídá za závazek odpovídající Pohledávce ISP, a to buď jakožto hlavní dlužník, nebo z titulu zákonného ručení, na základě Smlouvy o prodeji části podniku Banky Haná;
9. Žalobou ze dne 17. 3. 2005 iniciovala ISP incidenční soudní spor proti žalovaným JUDr. Lence Duškové, správkyni konkursní podstaty úpadce IP Exit, a.s., ČSOB a České republice – Ministerstvu financí, v němž požadovala určení Pohledávky ISP v konkursním řízení prohlášeném na majetek úpadce, vedeném pod sp. zn. 99 K 3/2004; předmětný incidenční soudní spor probíhal u Městského soudu v Praze pod sp. zn. 46 Cm 57/2005 (dále jen „**Soudní spor č. 6**“). ISP v tomto řízení mimo jiné tvrdila, že úpadce je rovněž dlužníkem Pohledávky ISP, nebo je ručitelem na základě Smlouvy o prodeji podniku IPB;
10. Dne 27. 11. 2008 vydal v rámci Soudního sporu č. 2 Krajský soud v Brně jakožto soud odvolací rozsudek, č.j. 27 Co 159/2006-425, jímž uložil BH CAPITAL zaplatit ISP žalovanou částku včetně příslušenství; BH CAPITAL z tohoto titulu uhradila ISP dne 5. 2. 2009, resp. 6. 2. 2009, částku 294 116 384,- Kč (zahrnující žalovanou jistinu a úroky z prodlení, dále jen „**Platba BH CAPITAL**“);
11. Žalobou ze dne 10. 7. 2009 iniciovala BH CAPITAL soudní spor vůči žalované ČSOB, v němž požadovala uhrazení částky 296 608 050,- Kč s příslušenstvím; předmětný soudní spor nadále

probíhá u Městského soudu v Praze pod sp. zn. 10 Cm 33/2009 (dále jen „**Soudní spor č. 3**“). BH CAPITAL v tomto řízení mimo jiné tvrdí, že Platbu BH CAPITAL provedla jakožto ručitel závazku odpovídajícího Pohledávce ISP, když tento závazek přešel na základě Smlouvy o prodeji části podniku Banky Haná na IPB a následně na základě Smlouvy o prodeji podniku IPB na ČSOB;

1. Dne 22. června 2011 vydal v rámci Soudního sporu č. 2 Nejvyšší soud České republiky rozsudek, č.j. 30 Cdo 2681/2009-580, jímž zrušil rozsudek Krajského soudu v Brně ze dne 27. 11. 2008, č.j. 27 Co 159/2006-425, a věc vrátil tomuto soudu k dalšímu řízení;
2. Žalobou ze dne 30. 8. 2011 iniciovala BH CAPITAL soudní spor vůči žalované ISP, v němž požadovala uhrazení částky 294 116 384,- Kč s příslušenstvím (po rozšíření žaloby jde o částku 306 807 902,41 Kč s příslušenstvím); předmětný soudní spor nadále probíhá u Krajského soudu v Plzni pod sp. zn. 48 Cm 249/2011 (dále jen „**Soudní spor č. 4**“). BH CAPITAL v tomto řízení mimo jiné tvrdí, že vzhledem k tomu, že rozsudek Krajského soudu v Brně ze dne 27. 11. 2008, č.j. 27 Co 159/2006-425, byl zrušen, představuje Platba BH CAPITAL bezdůvodné obohacení na straně ISP, které je ISP povinna vydat;
3. Dne 21. 6. 2012 vydal v rámci Soudního sporu č. 1 Městský soud v Praze rozsudek, č.j. 20 Co 176/2012-369, jímž potvrdil rozsudek Obvodního soudu pro Prahu 1 ze dne 30. 11. 2011, č.j. 25 C 257/2003-300, který uložil ČSOB zaplatit ISP žalovanou částku včetně příslušenství; ČSOB z tohoto titulu uhradila ISP dne 20. 7. 2012 částku 327 412 500,- Kč (zahrnující žalovanou jistinu a úroky z prodlení, dále jen “**Platba ČSOB**”);
4. Na základě rozsudků příslušných soudů popsaných pod písm. (N) ČSOB získala jistotu, že je věřitelem původních pohledávek vzniklých Bance Haná vůči ISP na základě Smluv o kontokorentním úvěru, a to na úhradu jistiny ve výši 150 000 000,- Kč a na úhradu souvisejícího úroku z prodlení v částce 295 625 000,- Kč. ČSOB na úhradu jistiny a části úroku z prodlení ve výši 157 287 737,17 Kč provedla dne 19. 7. 2012 inkaso zůstatků na účtech č. 242 191 110 a č. 227 247 091, vedených u ČSOB pro ISP, v celkové výši 307 287 737,17 Kč (dále jen „**Inkaso ČSOB**“). ISP s Inkasem ČSOB nesouhlasila a považuje jej za protiprávní, mimo jiné z důvodu, že dle jejího tvrzení byly na předmětných účtech uloženy finanční prostředky náležící nikoli ISP, ale jí obhospodařovanému ISP – Podnikatelskému tržnímu podílovému fondu;
5. Dopisem ze dne 5. září 2012 uplatnila ČSOB vůči BH CAPITAL v souvislosti se Smlouvou o prodeji části podniku Banky Haná nárok na přiměřenou slevu z kupní ceny dle čl. 7 odst. 3 této smlouvy ve výši 79 846 999,- Kč, nárok na smluvní pokutu dle čl. 11 odst. 2 této smlouvy ve výši 20 000 000,- Kč a nárok na náhradu škody, prozatímně vyčíslený v částce 100 000,- Kč. Celkem tedy ČSOB požádala BH CAPITAL o úhradu částky ve výši 99 946 999,- Kč;
6. Dne 26. 10. 2012 vydal v rámci Soudního sporu č. 4 Krajský soud v Plzni usnesení, č.j. 48 Cm 249/2011-283, o nařízení předběžného opatření, kterým uložil ISP složit na účet úschov Krajského soudu v Plzni č. 6015-4321311/0710, finanční prostředky, až do výše 306 807 902,41 Kč. ISP tuto částku složila na předmětný účet soudu dne 1. 11. 2012 (dále jen „**Finanční prostředky v úschově Krajského soudu v Plzni**“);
7. Žalobou ze dne 13. 5. 2013 iniciovala ISP soudní spor vůči žalované BH CAPITAL, v němž požadovala uhrazení částky 307 287 737,17 Kč s příslušenstvím z titulu náhrady škody způsobené vydaným předběžným opatřením; předmětný soudní spor byl nejprve veden u Krajského soudu v Plzni pod sp. zn. 49 Cm 71/2013, nyní je veden u Městského soudu v Brně pod sp. zn. 33 C 206/2015 (dále jen „**Soudní spor č. 5**“). ISP v tomto řízení mimo jiné tvrdí, že žalovaná částka představuje škodu, která ISP vznikla v souvislosti s předběžným opatřením nařízeným usnesením Krajského soudu v Plzni ze dne 7. 10. 2011, č.j. 48 Cm 249/2011-64, které bylo posléze zrušeno;
8. Dne 20. 5. 2015 vydal v rámci Soudního sporu č. 1 Nejvyšší soud ČR rozsudek sp. zn. 31 Cdo 3617/2012, kterým zamítl dovolání ČSOB do rozsudku Městského soudu v Praze č.j. 20 Co 176/2012-369 ze dne 21. 6. 2012; dne 9. 9. 2015 podala ČSOB v rámci Soudního sporu č. 1 žalobu pro zmatečnost proti rozsudku Městského soudu v Praze č.j. 20 Co 176/2012-369;
9. Žalobou ze dne 18. 7. 2016 iniciovala ISP soudní spor vůči žalované ČSOB, v němž požaduje uhrazení částky 307 287 737,17 Kč s příslušenstvím; předmětný soudní spor nadále probíhá u Obvodního soudu pro Prahu 5 pod sp. zn. 6 C 212/2016 (dále jen „**Soudní spor č. 7**“). ISP v tomto řízení mimo jiné tvrdí, že Inkaso ČSOB považuje za protiprávní, neboť dle jejího tvrzení na předmětných účtech byly uloženy finanční prostředky náležící ISP - podnikatelskému tržnímu podílovému fondu a nikoli ISP;
10. Žalobou ze dne 19. 7. 2016 iniciovala ČSOB soudní spor vůči žalované ISP, v němž požaduje uhrazení částky 327 412 500,- Kč s příslušenstvím; předmětný soudní spor nadále probíhá u Okresního soudu Plzeň –město pod sp. zn. 12 C 240/2016 (dále jen „**Soudní spor č. 8**“, Soudní spory č. 1 až č. 8 jsou dále uvedeny také společně jako „**Soudní spory**“). ČSOB v tomto řízení mimo jiné tvrdí, že ISP je povinna uhradit žalovanou částku buď z titulu bezdůvodného obohacení, nebo náhrady škody;
11. Všechny skutečnosti uvedené výše, včetně veškerých skutečností souvisejících s výše popsaným skutkovým stavem, jsou dále souhrnně označovány jako „**Případ ISP**“;
12. Smluvní strany shodně k výše uvedeným skutečnostem týkajícím se Případu ISP prohlašují, že je mezi nimi nesporné, že Pohledávka ISP vznikla v důsledku právních úkonů Banky Haná; rovněž je nesporné, že závazek odpovídající Pohledávce ISP přešel nejprve na IPB v důsledku Smlouvy o prodeji části podniku Banky Haná, a následně na ČSOB v důsledku Smlouvy o prodeji podniku IPB. ČSOB je tedy v době uzavření této Dohody hlavním dlužníkem Pohledávky ISP. Smluvní strany dále shodně považují za nesporné, že z hlediska hmotného práva Pohledávka ISP zanikla Platbou BH CAPITAL jakožto ručitele v únoru 2009 (v podrobnostech viz bod J výše). BH CAPITAL tak vůči ČSOB jakožto hlavnímu dlužníkovi nabyla ve smyslu příslušných právních předpisů regresní pohledávku ve výši provedené platby. Účelem této Dohody je tedy mimo jiné i to, aby BH CAPITAL jakožto ručiteli byla tato regresní pohledávka uhrazena (na principu uvedeném níže v této Dohodě), v důsledku čehož ponese škodu způsobenou uhrazením Pohledávky ISP výhradně hlavní dlužník této pohledávky, tj. ČSOB.

SE SMLUVNÍ STRANY DOHODLY NA NÁSLEDUJÍCÍM:

**Článek 1**

**Podstata narovnání**

* 1. Smluvní strany prohlašují, že jejich společným cílem je smírné narovnání veškerých jejich práv a povinností týkajících se Případu ISP, a to za níže uvedených podmínek, které jsou dále podrobněji upraveny v této Dohodě:
1. Soudní spory budou ukončeny v souladu s touto Dohodou, a to tak, aby žádné ze stran nebyla soudem uložena povinnost platit náhradu nákladů soudního řízení;
2. ISP zaplatí Finanční prostředky v úschově Krajského soudu v Plzni ve prospěch BH CAPITAL a podnikne veškeré kroky k tomu potřebné; BH CAPITAL poskytne k tomu potřebnou součinnost;
3. ČSOB vrátí finanční prostředky získané Inkasem ČSOB ISP – podnikatelskému tržnímu podílovému fondu a ISP poskytne k tomu potřebnou součinnost;
4. veškerá práva a povinnosti smluvních stran týkající se Případu ISP, včetně těch, která byla uplatněna v Soudních sporech (dále jen "**Sporné nároky**"), se touto Dohodou zruší a nahradí se právy a povinnostmi uvedenými v této Dohodě.

 1.2 Za tímto účelem se smluvní strany zavazují postupovat tak, jak je uvedeno dále v této Dohodě. Strany se dále dohodly, že se nad rámec povinností specifikovaných v této Dohodě zavazují podniknout veškeré další kroky potřebné k dosažení účelu stanoveného v čl. 1.1. Dohody, zejména si vzájemně poskytnout veškerou součinnost, kterou lze na nich spravedlivě požadovat, aby došlo k naplnění účelu této Dohody, a případně tuto součinnost poskytnout i příslušným soudům.

**Článek 2**

**Ukončení Soudních sporů**

2.1 Smluvní strany se zavazují ukončit Soudní spory následujícím způsobem:

Soudní spor č. 1 (žalobce: ISP, žalovaný: ČSOB, vedeno u Obvodního soudu pro Prahu 1 pod sp.zn. 25 C 257/2003)

1. Aktuální stav sporu: probíhá řízení o žalobě pro zmatečnost proti rozsudku Městského soudu v Praze ze dne 21. června 2012, č.j. 20 Co 176/2012-369. Řízení probíhá u Městského soudu v Praze pod toutéž spisovou značkou, tedy sp. zn. 20 Co 176/2012.
2. ČSOB se zavazuje vzít žalobu pro zmatečnost podanou v této věci zpět a za tímto účelem v den podpisu této Dohody podepsat zpětvzetí žaloby pro zmatečnost dle přílohy č. 1 k této Dohodě, přičemž součástí tohoto zpětvzetí bude i návrh, aby soud rozhodl tak, že žádná ze stran nemá nárok na náhradu nákladů soudního řízení.
3. ISP se zavazuje vyslovit se zpětvzetím žaloby pro zmatečnost souhlas dle přílohy č. 2 k této Dohodě a v den podpisu této Dohody tento souhlas podepsat a předat ČSOB s tím, že rovněž nebude požadovat náhradu nákladů soudního řízení.
4. Text zpětvzetí a souhlasu tvoří přílohy č. 1, resp. 2 této Dohody.

Soudní spor č. 2 (žalobce: ISP, žalovaný: BH CAPITAL, vedlejší účastník: ČSOB, vedeno u Městského

soudu v Brně pod sp. zn. 51 C 138/2003)

Aktuální stav sporu: řízení je již pravomocně ukončeno. Dne 9. 11. 2015 vydal Městský soud v Brně usnesení, č.j. 51 C 138/2003-858, jímž k návrhu ISP jakožto žalobce, zastavil řízení a zároveň rozhodl, že žádný z účastníků nemá právo na náhradu nákladů řízení. Rozhodnutí Městského soudu v Brně nabylo právní moci dne 11.12.2015.

Soudní spor č. 3 (žalobce: BH CAPITAL, žalovaný: ČSOB, vedeno u Městského soudu v Praze pod sp. zn. 10 Cm 33/2009)

1. Aktuální stav sporu: řízení před soudem první instance bylo přerušeno dle ust. § 110 o.s.ř.
2. BH CAPITAL a ČSOB se zavazují, že v den podpisu této Dohody podepíší společné podání, v němž navrhnou, aby soud v řízení pokračoval a schválil soudní smír dle přílohy č. 3 této Dohody s tím, že žádné ze stran nebude uloženo zaplatit náhradu nákladů soudního řízení.
3. Text společného podání soudu tvoří přílohu č. 3 této Dohody.

Soudní spor č. 4 (žalobce: BH CAPITAL, žalovaný: ISP, vedlejší účastník: ČSOB, vedeno u Krajského soudu v Plzni pod sp. zn. 48 Cm 249/2011)

1. Aktuální stav sporu: řízení před soudem první instance bylo přerušeno dle ust. § 110 o.s.ř.
2. BH CAPITAL, ISP a ČSOB se zavazují, že v den podpisu této Dohody podepíší společné podání, v němž navrhnou, aby soud v řízení pokračoval a schválil soudní smír dle přílohy č. 4 k této Dohodě s tím, že žádné ze stran nebude uloženo zaplatit náhradu nákladů soudního řízení. Součástí soudního smíru bude závazek ISP vyplatit částku 306 807 902,41 Kč, která odpovídá Finančním prostředkům v úschově Krajského soudu v Plzni BH CAPITAL, na účet BH CAPITAL č. 6005660056/6000, vedený u PPF Banky, a.s., a závazek BH Capital poskytnout k tomu veškerou potřebnou součinnost. Strany budou v této souvislosti usilovat o to, aby tento závazek ISP byl splněn tak, že Finanční prostředky v úschově Krajského soudu v Plzni budou ze soudní úschovy vyplaceny přímo BH CAPITAL, na výše uvedený účet.
3. Nedojde-li z jakéhokoli důvodu ze strany soudu k převodu Finančních prostředků v úschově Krajského soudu v Plzni na výše uvedený účet BH CAPITAL, a soud tyto finanční prostředky odešle na účet ISP, zavazuje se ISP do 3 dní ode dne, kdy tyto finanční prostředky obdrží, k jejich převedení na výše uvedený účet BH CAPITAL.
4. Text společného podání soudu tvoří přílohu č. 4 této Dohody.

Soudní spor č. 5 (žalobce: ISP, žalovaný: BH CAPITAL, vedeno u Městského soudu v Brně pod sp. zn. 33 C 206/2015)

1. Aktuální stav sporu: řízení před soudem první instance bylo přerušeno.
2. ISP a BH CAPITAL se zavazují, že v den podpisu této Dohody podepíší společné podání, v němž navrhnou, aby soud v řízení pokračoval a schválil soudní smír dle přílohy č. 5 této Dohody s tím, že žádné ze stran nebude uloženo zaplatit náhradu nákladů soudního řízení.
3. Text společného podání soudu tvoří přílohu č. 5 této Dohody.

Soudní spor č. 6 (žalobce: ISP, žalovaní: správkyně konkursní podstaty IP Exit, a.s., ČSOB a Česká

republika – Ministerstvo financí, vedeno u Městského soudu v Praze pod sp. zn. 46 Cm 57/2005)

Aktuální stav sporu: řízení je již pravomocně ukončeno. Dne 16. prosince 2015 vydal Městský soud v Praze usnesení, č.j. 46 Cm 57/2005-145, kterým řízení zastavil, přičemž uložil žalované ČSOB uhradit ISP náklady řízení. ČSOB podala proti nákladovému výroku příslušného rozhodnutí odvolání, o němž Vrchní soud v Praze usnesením ze dne 21. března 2016, č.j. 13 Cmo 4/2016-162, rozhodl tak, že změnil napadený výrok v tom smyslu, že ve vztahu mezi ISP a ČSOB nemá žádný z účastníků právo na náhradu nákladů řízení. Předmětné usnesení Vrchního soudu v Praze již bylo účastníkům doručeno a není proti němu dovolání přípustné.

Soudní spor č. 7 (žalobce: ISP, žalovaný: ČSOB, vedeno u Obvodního soudu pro Prahu 5 pod sp. zn. 6 C 212/2016)

1. Aktuální stav sporu: probíhá nalézací řízení před soudem první instance, soud doposud nevydal rozhodnutí ve věci.
2. ISP se zavazuje vzít žalobu podanou v této věci zpět a za tímto účelem v den podpisu této Dohody podepsat zpětvzetí žaloby dle přílohy č. 7 k této Dohodě a předat ČSOB, přičemž součástí tohoto zpětvzetí bude i návrh, aby soud rozhodl tak, že žádná ze stran nemá nárok na náhradu nákladů soudního řízení.
3. ČSOB se zavazuje vyslovit se zpětvzetím žaloby souhlas dle přílohy č. 8 k této Dohodě a v den podpisu této Dohody tento souhlas podepsat s tím, že rovněž nebude požadovat náhradu nákladů soudního řízení.
4. Text zpětvzetí a souhlasu tvoří přílohy č. 7, resp. 8 této Dohody.

Soudní spor č. 8 (žalobce: ČSOB, žalovaný: ISP, vedeno u Okresní soud Plzeň – město pod sp. zn. 12 C 240/2016)

1. Aktuální stav sporu: probíhá nalézací řízení před soudem první instance, soud doposud nevydal rozhodnutí ve věci.
2. ČSOB se zavazuje vzít žalobu podanou v této věci zpět a za tímto účelem v den podpisu této Dohody podepsat zpětvzetí žaloby dle přílohy č. 9 k této Dohodě, přičemž součástí tohoto zpětvzetí bude i návrh, aby soud rozhodl tak, že žádná ze stran nemá nárok na náhradu nákladů soudního řízení.
3. ISP se zavazuje vyslovit se zpětvzetím žaloby souhlas dle přílohy č. 10 k této Dohodě a v den podpisu této Dohody tento souhlas podepsat a předat ČSOB s tím, že rovněž nebude požadovat náhradu nákladů soudního řízení.
4. Text zpětvzetí a souhlasu tvoří přílohy č. 9, resp. 10 této Dohody.

2.2 Smluvní strany se dohodly, že veškerá soudní podání uvedená v tomto článku Dohody budou smluvními stranami podepsána současně s podpisem této Dohody a předána ČSOB, a ČSOB se zavazuje odeslat je příslušným soudům doporučenou poštou bez zbytečného odkladu po podpisu této Dohody. ČSOB se zavazuje do 3 pracovních dnů od doručení poslední doručenky odeslat ostatním smluvním stranám kopii všech doručenek prokazujících, že došlo k doručení všech podání příslušným soudům.

2.3 Pro případ, že by kterékoli smluvní straně byla v Soudních sporech přiznána náhrada nákladů soudního řízení vůči jiné smluvní straně, smluvní strany se tímto vzdávají takovýchto nároků na náhradu nákladů soudního řízení, popřípadě se jich vzdají po jejich přiznání, a zavazují se, že je nebudou v budoucnu uplatňovat a vymáhat. Pro případ, že by přesto byla v Soudních sporech kterékoli smluvní straně uložena povinnost nahradit náklady jiné smluvní straně, a tato povinná strana by tyto náklady oprávněné straně uhradila, zavazuje se smluvní strana, které by náklady soudního řízení byly tímto způsobem uhrazeny, druhé smluvní straně částku odpovídající uhrazeným nákladům soudního řízení bez zbytečného odkladu vrátit.

2.4 Každá smluvní strana se zavazuje vůči ostatním smluvním stranám, že nepodnikne žádné kroky, které by směřovaly proti ukončení Soudních sporů v souladu s touto Dohodou.

 **Článek 3**

**Vrácení Inkasa ČSOB a další závazky**

3.1 ISP prohlašuje a ujišťuje ČSOB, že finanční prostředky, které ČSOB získala z účtů ISP v rámci Inkasa ČSOB, náleží nikoli ISP, ale do majetku jí obhospodařovaného ISP – podnikatelského tržního podílového fondu. ČSOB proto uznává, že si své pohledávky vůči ISP vyplývající ze Smluv o kontokorentním úvěru, tj. na úhradu jistiny úvěru ve výši 150 000 000,- Kč a části souvisejícího úroku z prodlení v částce 157 287 737,17 Kč, nebyla oprávněna uhradit Inkasem ČSOB z účtů, na kterých nebyly uloženy prostředky ISP. Pohledávky ČSOB vůči ISP, vyplývající ze Smluv o kontokorentním úvěru, tedy nebyly nikdy uhrazeny.

3.2 ČSOB se proto zavazuje uhradit do majetku ISP – podnikatelského tržního podílového fondu částku ve výši 307 287 737,17 Kč, odpovídající Inkasu ČSOB, na účet tohoto fondu č. 242191110/0300, vedený u ČSOB (částku 278 170 747,72 Kč) a na účet tohoto fondu č. 227247091/0300, vedený u ČSOB (částku 29 116 989,45 Kč), a to do 3 pracovních dní ode dne, kdy dojde ke splnění všech následujících podmínek (dále jen „**Podmínky**“):

1. uzavření této Dohody,
2. pravomocnému ukončení Soudních sporů č. 1, č. 3, č. 4, č. 5, č. 7 a č. 8 způsobem uvedeným v čl. 2.1 této Dohody, a
3. uhrazení částky 306 807 902,41 Kč ze strany ISP ve prospěch BH CAPITAL jedním ze způsobů uvedených v čl. 2.1 této Dohody.

3.3 ČSOB se dále zavazuje do 3 pracovních dní ode dne, kdy dojde ke splnění Podmínek uvedených v čl. 3.2 této Dohody uhradit do majetku ISP – podnikatelského tržního podílového fondu částku v celkové výši 7 920 000,- Kč, na účet tohoto fondu č. 111177423/0300, vedený u ČSOB. Tato částka se skládá z následujících položek:

1. částky 820 000,- Kč odpovídající 20% soudního poplatku uhrazeného ze strany ISP v Soudním sporu č. 5,
2. částky 1 400 000,- Kč odpovídající hotovým výdajům likvidátora ISP a nákladům ISP na právní zastoupení v případu ISP od 19.7.2012,
3. částky ve výši 5 700 000,- Kč odpovídající úrokům z Inkasa ČSOB.

3.4 ČSOB a ISP se zavazují při podpisu této Dohody uzavřít Smlouvu o způsobu úhrady peněžité částky, v rámci které si sjednají konkrétní způsob úhrady částek dle čl. 3.2 a čl. 3.3 této Dohody ve prospěch ISP - podnikatelského tržního podílového fondu obhospodařovaného ISP, a to formou převodu předmětných částek na vázaný účet ČSOB jakožto schovatele s tím, že tyto částky budou ve prospěch ISP – podnikatelského tržního podílového fondu uvolněny po splnění všech podmínek stanovených ve Smlouvě o způsobu úhrady peněžité částky, a způsobem v ní uvedeným. Text Smlouvy o způsobu úhrady peněžité částky tvoří přílohu č. 6 této Dohody.

3.5 V případě, že nedojde ve smyslu Smlouvy o způsobu úhrady peněžité částky k výplatě částek dle čl. 3.2 a 3.3 této Dohody ve prospěch ISP do 31.12.2016, zavazuje se ČSOB uhradit ISP rovněž smluvní úrok z předmětných částek ode dne 1.1.2017 do dne výplaty předmětných částek, a to ve výši odpovídající výši úrokové sazby stanovené pro ČSOB Spořící účet pro podnikatele pro vklady nad 30 000 000,- Kč, uveřejněné v Oznámení Československé obchodní banky, a.s. o stanovených úrokových podmínkách vkladů a úvěrů v Kč, platnému ke dni 31.12.2016. ISP a ČSOB výslovně prohlašují, že se dohodly, že ČSOB není povinna tento úrok ISP uhradit za situace, kdy k výplatě částek dle čl. 3.2 a 3.3 této Dohody nedošlo z důvodů na straně ISP (např. z důvodu porušení povinnosti ISP poskytnout veškerou součinnost, kterou lze spravedlivě požadovat, ve smyslu čl. 1.2 této Dohody).

3.6 ČSOB je dále informována, že Specializovaný finanční úřad, Územní pracoviště v Plzni (dále jen „**FÚ**“), zahájil a vede proti ISP, resp. ISP – podnikatelskému tržnímu podílovému fondu následující tři správní řízení:

1. řízení proti ISP – podnikatelskému tržnímu podílovému fondu vedené pod č.j. 121469/16/4223-21792-400660, ve kterém FÚ vyměřil tomuto fondu daň z přijmu právnických osob za zdaňovací období od 1.1.2012 do 31.12.2012 ve výši 8 196 000,- Kč, a to na základě Platebního výměru ze dne 6.5.2016 (dále jen „**Platební výměr č. 1**“). K platbě daně ze strany fondu doposud nedošlo, v současné době probíhá odvolací řízení na základě odvolání podaného ze strany fondu (dále jen **„Správní řízení č. 1“**),
2. řízení proti ISP vedené pod č.j. 121187/16/4223-21792-400660, ve kterém FÚ vyměřil ISP daň z přijmu právnických osob za zdaňovací období od 1.1.2012 do 31.12.2012 ve výši 1 114 920,- Kč, a to na základě Platebního výměru ze dne 6.5.2016 (dále jen „**Platební výměr č. 2**“). K platbě daně ze strany ISP doposud nedošlo, v současné době probíhá odvolací řízení na základě odvolání podaného ze strany ISP (dále jen **„Správní řízení č. 2“**),
3. řízení proti ISP pod sp. zn. 160048951, ve věci uložení pokuty podle ustanovení § 37a zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších změn a doplňků. Toto řízení bylo zahájeno na základě oznámení o zahájení řízení ze dne 13. 6. 2016 (dále jen „**Správní řízení č. 3**“, Správní řízení č. 1 až č. 3 jsou dále uvedena také společně jako „**Správní řízení u FÚ**“). Toto řízení nadále probíhá, FÚ doposud nevydal žádné rozhodnutí ve věci.

3.7 ISP požaduje, jakožto součást narovnání Případu ISP dle této Dohody, úhradu finančních závazků, které jí, resp. ISP – podnikatelskému tržnímu podílovému fondu vznikly nebo v budoucnu vzniknou v souvislosti se Správními řízeními u FÚ. ČSOB a ISP se dohodly na této úhradě v rozsahu a způsobem uvedeným níže:

1. ČSOB se zavazuje uhradit částku 8 196 000,- Kč dle Platebního výměru č. 1, a to ve lhůtě 10 dní ode dne uzavření této Dohody, přičemž tato platba bude ze strany ČSOB poukázána přímo na účet FÚ uvedený v Platebním výměru č. 1,
2. ČSOB se zavazuje uhradit částku 1 114 920,- Kč dle Platebního výměru č. 2, a to ve lhůtě 10 dní ode dne uzavření této Dohody, přičemž tato platba bude ze strany ČSOB poukázána přímo na účet FÚ uvedený v Platebním výměru č. 2,
3. ČSOB se dále zavazuje uhradit jakýkoli další případný finanční závazek, který ISP, resp. ISP – podnikatelskému tržnímu podílovému fondu bude uložen ve Správních řízeních u FÚ, a to ve lhůtě 10 dní ode dne, kdy jí bude ze strany ISP předloženo příslušné pravomocné rozhodnutí FÚ o uložení platební povinnosti, a to přímo na účet FÚ uvedený v tomto rozhodnutí,
4. ČSOB a ISP výslovně prohlašují a jsou srozuměny s tím, že závazky ČSOB dle tohoto článku Dohody jsou limitovány celkovou částkou 15 300 000,- Kč, tj. že ČSOB není povinna hradit finanční závazky dle tohoto článku Dohody, pokud tyto závazky přesáhnou celkovou částku 15 300 000,- Kč.

3.8 ISP se v této souvislosti zavazuje

1. vzít zpět odvolání podaná do Platebního výměru č. 1 a Platebního výměru č. 2,
2. neodvolávat se do případných dalších rozhodnutí FÚ vydaných ve Správních řízeních u FÚ (s výjimkou případného odvolání proti rozhodnutí FÚ vydaného ve Správním řízení č. 3, pokud by sankce uložená ze strany FÚ v tomto rozhodnutí přesáhla částku 1 000 000,- Kč),
3. informovat ČSOB o všech podstatných skutečnostech týkajících se procesního vývoje Správních řízení u FÚ.

**Článek 4**

**Zánik Sporných nároků**

4.1 Smluvní strany uzavřením této Dohody ruší veškeré Sporné nároky jakkoli související s Případem ISP a nahrazují je právy a povinnostmi vyplývajícími z této Dohody. Smluvní strany dále prohlašují, že (a) zaplacením částky ve výši Finančních prostředků v úschově Krajského soudu v Plzni smluvní straněBH CAPITAL a (b) vrácením Inkasa ČSOB ve smyslu čl. 3 Dohody smluvní straně ISP budou vypořádány veškerá vzájemná sporná práva a povinnosti týkající se nebo jakkoli související s Případem ISP.

4.2 Pro vyloučení jakýchkoli pochybností se smluvní strany tímto výslovně, avšak s výjimkou práv a závazků upravených nyní v této Dohodě, vzdávají jakýchkoliv případných dalších práv a nároků vůči ostatním smluvním stranám, které by jakkoli souvisely s Případem ISP, a to ať již jde o práva a nároky již vzniklé v minulosti či doposud neexistující, které by případně mohly smluvním stranám vzniknout po uzavření Dohody.

4.3 ČSOB v této souvislosti výslovně prohlašuje, že se vůči BH CAPITAL vzdává jakýchkoli nároků souvisejících s Případem ISP a odpovědností BH CAPITAL vyplývající ze Smlouvy o prodeji části podniku Banky Haná, tak jak jsou tyto nároky uvedeny výše v Preambuli Dohody, písmeno [P].

4.4 ČSOB v této souvislosti rovněž výslovně prohlašuje, že se vůči ISP vzdává jakýchkoli nároků na vrácení plnění poskytnutých ze strany ČSOB ve prospěch ISP v souvislosti s rozhodnutími příslušných soudů v Soudním sporu č. 1, tj. především na vrácení platby jistiny a příslušenství (úroků z prodlení, náhrady nákladů právního zastoupení) uhrazených ISP v tomto sporu. ČSOB rovněž výslovně prohlašuje, že není oprávněna si jednostranně započíst či provést inkaso na jakoukoliv svou pohledávku vůči ISP nebo ISP – podnikatelskému tržnímu podílovému fondu, která by plynula nebo jakkoli souvisela s Případem ISP.

**Článek 5**

**Prohlášení smluvních stran**

Každá ze smluvních stran prohlašuje vůči ostatním smluvním stranám, že:

1. uzavření této Dohody ani její plnění není v rozporu s jejich povinnostmi vyplývajícími z platné právní úpravy, zakladatelských a organizačních dokumentů smluvní strany a dokumentů obdobného charakteru, ani ze soudních, rozhodčích nebo správních rozhodnutí, která se týkají smluvní strany;
2. získala veškeré souhlasy, povolení a výjimky příslušných státních a jiných orgánů, jakož i rozhodnutí příslušných vnitřních orgánů, které případně jsou potřebné k uzavření této Dohody a jejímu plnění;
3. tato Dohoda je podepsána k tomu řádně oprávněným zástupcem, resp. zástupci strany;
4. nepřevedla, nepostoupila ani jinak nenakládala s nároky, které jsou předmětem této Dohody, v rozporu s účelem této Dohody, a dále se zavazuje nic takového nečinit ani po podpisu této Dohody;
5. neexistuje žádná skutečnost, která by jakýmkoliv způsobem bránila nebo podstatně omezovala možnost řádného splnění závazků podle této Dohody či dosažení jejího účelu.

**Článek 6**

**Sankce a náhrada škody**

6.1 Smluvní strana, která poruší tuto Dohodu, odpovídá ostatním smluvním stranám za škodu jim takto způsobenou, a to bez ohledu na další právní možnosti, které dotčené straně poskytují právní předpisy nebo tato Dohoda.

6.2 Smluvní strana, která poruší tuto Dohodu, je povinna vrozsahu objektivně možném bez zbytečného prodlení napravit nepříznivé následky takového porušení na výzvu dotčené smluvní strany.

**Článek 7**

**Řešení sporů**

Jakékoli spory v souvislosti s touto Dohodou budou řešeny přednostně smírnou cestou. Nedojde-li k dohodě, bude spor nebo spory rozhodnuty Městským soudem v Praze.

**Článek 8**

**Doručování**

Veškeré písemnosti budou doručovány na adresu sídla smluvní strany této Dohody uvedené v záhlaví této Dohody (v případě ISP na korespondenční adresu), pokud některá ze smluvních stran písemně neoznámí jinou adresu všem ostatním smluvním stranám této Dohody. Bez ohledu na jiné možnosti prokázání doručení, které umožňují právní předpisy, jakákoliv písemnost, jejíž doručení tato Dohoda vyžaduje, předpokládá, a nebo umožňuje, bude považovaná za doručenou, byla-li doručena smluvní straně na adresu uvedenou v záhlaví této Dohody nebo adresu písemně sdělenou ostatním smluvním stranám dle tohoto ustanovení. Odmítnutí převzetí písemnosti smluvní stranou bude mít stejné důsledky jako její doručení ke dni odmítnutí převzetí. Písemnosti zasílané jako doporučená zásilka s doručenkou budou považovány za řádně doručené jejich skutečným doručením, v každém případě však nejpozději třetím dnem od oznámení o jejich uložení na poště, resp. pokud se písemnost vrátí jako nedoručitelná, sedmým dnem od jejího podání na poště.

**Článek 9**

**Oddělitelnost**

V případě, že některá ustanovení této Dohody jsou nebo se stanou z jakéhokoliv důvodu obsoletní, neúčinná nebo neplatná, a to i v důsledku rozhodnutí příslušných správních orgánů, nebude to mít za následek neplatnost či neúčinnost této Dohody. Příslušné neplatné ustanovení se smluvní strany zavazují nahradit takovým platným ustanovením, jehož věcný obsah bude shodný nebo co nejvíce podobný nahrazovanému ustanovení, přičemž účel a smysl této Dohody zůstane zachován, nebo se použije právní předpis, který nejblíže odpovídá účelu a smyslu této Dohody, popř. bude požádáno o vydání nového rozhodnutí správního orgánu, které bude nejblíže odpovídat smyslu a účelu této Dohody.

**Článek 10**

**Mlčenlivost**

Strany se zavazují zachovávat mlčenlivost o obsahu této Dohody a její existenci, a dále se zavazují předmět, obsah a výsledek sporů mezi nimi i jakékoli další informace související s touto Dohodou nezveřejňovat, ani nesdělovat třetím osobám, bez předchozího souhlasu ostatních smluvních stran. Tohoto souhlasu není zapotřebí v případě, kdy je smluvní strana povinna sdělit či zveřejnit tyto informace s ohledem na plnění svých povinností vyplývajících z obecně závazných právních předpisů či při uplatňování svých práv a dále pak při všech úkonech, které předcházejí schválení a podpisu této Dohody.

**Článek 11**

**Závěrečná ustanovení**

11.1 Tato Dohoda o narovnání nabývá platnosti a účinnosti ke dni jejího podpisu všemi smluvními stranami.

11.2 Strany deklarují a potvrzují, že tato Dohoda představuje úplnou dohodu stran o všech sporných nárocích týkajících se Případu ISP, které jsou touto Dohodou narovnány.

11.3 Tato Dohoda a vztahy z této Dohody vyplývající se řídí právním řádem České republiky.

11.4 Tato Dohoda může být měněna nebo doplňována pouze formou písemných číslovaných dodatků podepsaných všemi smluvními stranami.

11.5 Tato Dohoda je vyhotovena ve třech stejnopisech, přičemž každá ze stran obdrží po jednom stejnopisu.

V Praze dne……………………………………………

Za Československou obchodní banku, a.s.

………………………………………………………………

*\*\*\*neveřejný údaj\*\*\**

………………………………………………………………

*\*\*\*neveřejný údaj\*\*\**

Za BH CAPITAL, a.s. v likvidaci

………………………………………………………………

Ing. Ladislav Vilímovský, likvidátor

Za Investiční společnost podnikatelů, a.s. v likvidaci

………………………………………………………………

Ing. Pavel Tyleček, likvidátor

Přílohy:

1. Zpětvzetí žaloby pro zmatečnost, řízení vedeno u Městského soudu v Praze pod sp. zn. 20 Co 176/2012, ze strany ČSOB
2. Souhlas se zpětvzetím žaloby pro zmatečnost, řízení vedeno u Městského soudu v Praze pod sp. zn. 20 Co 176/2012, ze strany ISP
3. Společný návrh BH CAPITAL a ČSOB na pokračování v řízení a schválení soudního smíru v řízení vedeném u Městského soudu v Praze pod sp. zn. 10 Cm 33/2009
4. Společný návrh BH CAPITAL, ISP a ČSOB na pokračování v řízení a schválení soudního smíru v řízení vedeném u Krajského soudu v Plzni pod sp. zn. 48 Cm 249/2011
5. Společný návrh ISP a BH CAPITAL na schválení soudního smíru v  řízení vedeném u Městského soudu v Brně pod sp. zn. 33 C 206/2015
6. Smlouva o způsobu úhrady peněžité částky
7. Zpětvzetí žaloby, řízení vedeno u Obvodního soudu pro Prahu 5 pod sp. zn. 6 C 212/2016, ze strany ISP
8. Souhlas se zpětvzetím žaloby, řízení vedeno u Obvodního soudu pro Prahu 5 pod sp. zn. 6 C 212/2016, ze strany ČSOB
9. Zpětvzetí žaloby, řízení vedeno u Okresního soudu Plzeň – město pod sp. zn. 12 C 240/2016, ze strany ČSOB
10. Souhlas se zpětvzetím žaloby, řízení vedeno u Okresního soudu Plzeň – město pod sp. zn. 12 C 240/2016, ze strany ISP