

SdK e.V. - Hackenstraße 7b - 80331 München

Newsletter 32 | Metalcorp Group S.A.

## **Umtausch erfolgt / Steuerliche Unklarheiten / Weisung an den gemeinsamen Vertreter wegen Kündigung**

Sehr geehrte Damen und Herren,

wir möchten Ihnen mit diesem Newsletter wichtige Informationen in Sachen Metalcorp Group S.A. („Metalcorp“) zukommen lassen.

Mittlerweile wurde unserer Kenntnis nach bei sämtlichen Depotbanken der Umtausch der Metalcorp-Anleihen in die neuen Anleihen vollzogen. Sofern Sie das Erwerbsangebot für die „New Money“-Anleihe nicht wahrgenommen haben, sollten Ihnen mittlerweile auch drei neue Anleihen der Ferralum und der NCO Invest S.A. eingebucht worden sein.

### **Steuerliche Unklarheiten**

Bei einigen Banken wurde der Umtausch der Metalcorp-Anleihen nicht wie von Seiten der Berater des Unternehmens angekündigt und entgegen unserer Auffassung nicht steuerlich neutral durchgeführt, sondern es wurden Kapitalertragssteuern im nicht unerheblichen Ausmaß abgeführt. Aufgrund der von unseren Mitgliedern bisher erhaltenen Rückmeldungen konnten wir noch keine Systematik erkennen. Sofern die Depotbank jedoch den Umtausch steuerlich nicht neutral bewertet hat, sollten Sie der steuerlichen Behandlung widersprechen und nach der Bemessungsgrundlage für die fälligen Kapitalertragssteuern erfragen. Wir sind weiterhin dabei, dies in Rücksprache mit dem Unternehmen zu klären.

### **Gemeinsamer Vertreter bittet um Votum**

Die Gesellschaft hat den gemeinsamen Vertreter der Anleiheinhaber der Anleihe 2024/2026 (ISIN: DE000A3LWZV6 / WKN: A3LWZV), DMR Rechtsanwälte, darüber in Kenntnis gesetzt, dass bis zum 30.6.2024 kein testierter Konzernabschluss vorgelegt werden konnte, da die Restrukturierung länger als gedacht andauerte. Dieser soll jedoch zeitnah vorgelegt werden. Aufgrund des fehlenden testierten Konzernjahresabschlusses hat die Gesellschaft den gemeinsamen Vertreter darum gebeten, auf das mögliche Kündigungsrecht zu verzichten. Der gemeinsame Vertreter kann eine solche Verzichtserklärung abgeben, sofern eine entsprechende Weisung von mindestens 50% der Anleihegläubiger eingehen.

Vor diesem Hintergrund ruft DMR sämtliche Anleihegläubiger der Ferralum-Anleihe dazu auf, eine Mitteilung an den gemeinsamen Vertreter zu geben, ob sie mit einer Verzichtserklärung einverstanden sind und den gemeinsamen Vertreter entsprechend anweisen.

SdK-Geschäftsführung  
Hackenstr. 7b  
80331 München  
Tel.: (089) 20 20 846 0  
Fax: (089) 20 20 846 10  
E-Mail: info@sdk.org

Vorsitzender  
Daniel Bauer

Publikationsorgane  
AnlegerPlus  
AnlegerPlus News

Internet  
www.sdk.org  
www.anlegerplus.de

Konto  
Commerzbank  
Wuppertal  
Nr. 80 75 145  
BLZ 330 403 10  
IBAN:  
DE38330403100807514500  
BIC:  
COBADEFFXXX

Rechtsregister  
München  
Nr. 202533

Steuernummer  
143/221/40542

USt-ID-Nr.  
DE174000297

Gläubiger-ID-Nr.  
DE83ZZZ00000026217

Folgendes Prozedere hat der gemeinsame Vertreter festgelegt:

- Eine Weisung kann per Brief, Fax oder E-Mail, an die am Ende dieses Newsletters angegebenen Adressdaten, übermittelt werden.
- Bitte nennen Sie Ihren Namen, den Nennwert ihrer Beteiligung an der Fer-ralum-Anleihe und ob Sie einem Waiver (Verzicht) zustimmen oder nicht. Wir bitten außerdem darum, ihrer Nachricht einen Nachweis ihrer Stellung als Anleihegläubiger beizufügen. Hierfür genügt beispielsweise ein Screenshot Ihres Depots oder ein vergleichbarer Nachweis. Sie benötigen hierfür ausdrücklich keinen kostenpflichtigen Sperrvermerk von Ihrer Depotbank.
- Bitten senden Sie eine entsprechende Nachricht spätestens bis zum 5. Juli 2024, 15:00 Uhr (CEST).

Postanschrift:

DMR Rechtsanwälte Moser Degenhart Ressmann PartG mbB  
Maximilianstraße 24  
80539 München  
Deutschland

Fax: +49 89 38 03 48 19

Mail: [metalcorp@dmr.legal](mailto:metalcorp@dmr.legal)

Wir halten es aktuell nicht für notwendig, hier tätig zu werden, da wir das Erreichen des Quorums von 50 % in der gesetzten Frist für unwahrscheinlich halten, und eine Kündigung wahrscheinlich sowieso dadurch geheilt werden könnte, dass die Gesellschaft wie zugesagt den testierten Konzernjahresabschluss zeitnah vorlegt.

Für Rückfragen stehen wir unseren Mitgliedern unter 089 / 2020846-0 oder [info@sdk.org](mailto:info@sdk.org) gerne zur Verfügung.

München, den 04.07.2024

*Hinweis: Die SdK hält Anleihen der Emittentin!*