

TRIBUNALE CIVILE DI ROMA

Sezione Fallimentare – G.D. Dott. La Malfa

Amministrazione Straordinaria della Cirio Del Monte N.V.

Piano di Riparto Parziale ai sensi dell'articolo 67 del D.Lgs. 8 luglio 1999, n. 270

I sottoscritti Prof. Avv. Luigi Farenga, Prof. Avv. Lucio Francario e Prof. Avv. Attilio Zimatore, in qualità di Commissari Straordinari della Cirio Del Monte N.V. in Amministrazione Straordinaria ex D.Lgs. 270/1999

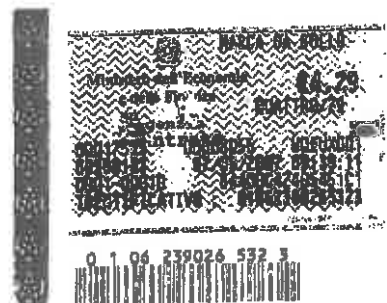


PREMESSO

- che i Commissari Straordinari hanno depositato in data 9 dicembre 2003 il programma redatto ai sensi degli artt. 27 e 54 del D. Lgs. 270/1999 (Programma), approvato dal Ministero delle Attività Produttive in data 8 gennaio 2004;
- che il Programma è stato redatto, in applicazione dell'art. 27 co. 2 del D.Lgs. 270/99, secondo l'indirizzo di "cessione dei complessi aziendali";
- che il Programma ha individuato due "perimetri" di *business*, industrialmente e commercialmente autonomi ed autosufficienti, costituiti dalle attività a marchio Del Monte (perimetro dei "verdi") e dalle attività a marchio Cirio De Rica (perimetro dei "rossi");
- che il 30 settembre 2004 la Procedura ha ceduto il complesso aziendale contraddistinto dal marchio Del Monte operante in Europa e Africa, (perimetro dei "verdi");
- che la complessa operazione di dismissione ha interessato diverse società del gruppo, tra le quali la Cirio Del Monte N.V. in A.S.;
- che, in particolare, relativamente alla Cirio Del Monte NV, la suddetta operazione di dismissione ha comportato:

il realizzo del seguente attivo:

- Incasso di crediti per Euro 24.526.104,47
- Incasso vendita marchi per Euro 10.000.000,00



il trasferimento di debiti finanziari che, al momento dell'offerta vincolante, sono stati calcolati (*enterprise value*) pari rispettivamente a:

- Euro 87.670.541,61 (debiti pagati dall'acquirente)
- Euro 33.100.884,72 (debiti accollati dall'acquirente)

Per un totale di debiti trasferiti pari ad Euro 120.771.426,34.

- che alla Procedura Cirio del Monte NV sono state imputate le spese sostenute per la dismissione per una quota parte pari ad Euro 3.904.206,20, calcolata in misura proporzionale all'attivo e al debito finanziario ceduto rispetto all'intera dismissione;

- che dette spese sono analiticamente distinte per soggetti come segue:

EnVent	E. 2.142.840,00
Grimaldi	E. 1.598.511,08
Business Value (Advisor Industriale)	E. 132.000,00
Clifford Chance	<u>E. 30.855,12</u>
Totale	E. 3.904.206,20



- che, in conclusione, dunque, per la dismissione del Gruppo Del Monte EMEA, la Procedura della Cirio del Monte NV in A.S. ha incassato in denaro l'importo di Euro 34.526.104,47 a fronte del quale gli sono state imputate e risultano pagate spese in prededuzione per Euro 3.904.206,20 risultando così disponibile da detta dismissione la somma di Euro 30.621.898,27;

- che per effetto degli ulteriori incassi per crediti, interessi e varie pari ad Euro 8.163.045,56 e dei pagamenti eseguiti a titolo di rimborsi ed anticipi pagamenti per società del Gruppo, imposte e ritenute fiscali, compensi ai Commissari, spese legali, consulenze tecniche e varie per complessivi Euro 5.647.701,30, alla data del 31/12/2006 risultava disponibile la somma di Euro 33.137.242,53, come da dettaglio riportato nel prospetto allegato (doc. 1) denominato "Prospetto della disponibilità per il riparto";

- che nel corso del 2007 sono stati incassati ulteriori crediti per Euro 51.318.544,17 provenienti dal piano di riparto della Del Monte Finance Luxembourg S.A. mentre sono state pagate spese in prededuzione per complessivi Euro 1.609.533,00 distinte come segue:

Euro 1.008.640,00 per compenso ai Commissari
Euro 563.165,00 per competenze alla Envent Srl
Euro 37.728,00 per consulenze professionali rese alla procedura;
- che per effetto di tutto quanto sopra, pertanto, alla data del riparto la somma complessivamente disponibile è stata calcolata pari ad Euro 82.846.253,70
come risulta dal già richiamato allegato "Prospetto della disponibilità per il riparto" (doc. 1)

considerato

- che detto importo è comprensivo anche degli interessi maturati ed accreditati sui depositi;
- che, è in corso il processo di imputazione pro quota delle altre spese in prededuzione tra le diverse società in A.S., attratte dalla procedura madre;
- che l'ammontare dei creditori ammessi al passivo della Società, ivi comprese le insinuazioni tardive e le opposizioni già decise dal G.D., è pari ad E. 697.361.990,63, di cui:
 - 1) privilegiati (ex art. 2751 bis nn. 2 e 3 c.c.) E. 630.610,40
 - 2) chirografari E. 696.731.380,23
- che, in virtù della dismissione di cui in premessa e del relativo regolamento del prezzo, il valore dei crediti ammessi al passivo in chirografo si è ridotto di E. 48.077.600,53, come di seguito specificato per singolo creditore:
 - 1) Cirio Del Monte International Inc. E. 2.350.784,60
 - 2) Cirio Del Monte Foods International Ltd. E. 660.787,56
 - 3) Rabobank E. 29.694.621,38
 - 4) Cooperative Centrale Raiffessen Boerenleenbank E. 15.371.406,99
- che risultano, altresì, le rinunce all'ammissione al passivo dei seguenti crediti:
 - Vito Alfredo per E. 44.722,08 in chirografo e per E. 223.610,40 in privilegio;
 - S.A. BOMBRIL HOLDING per E. 2.595.991,24 in chirografo;
 - BOMBRIL S.A. per E. 11.620.090,32 in chirografo;

che, per effetto di tutto quanto sopra, lo Stato Passivo si è modificato in misura corrispondente, risultando oggi pari a E. 649.016.057,62, di cui:

1. privilegiati per E. 407.000,00;
2. chirografari per E. 634.492.976,06.

Tanto premesso, i sottoscritti Commissari Straordinari della Cirio Del Monte N.V. in A.S., reputando che sia prudente procedere a un primo riparto parziale in una misura non superiore al 80% dell'attivo disponibile (E. 82.846.253,70),

PROPONGONO

all'Ill.mo Giudice Delegato, ai sensi dell'art. 67 del D.Lgs. 270/1999, di ripartire tra i creditori della società un importo pari a E. 67.000.000, pari al 80% circa dell'attivo netto oggi disponibile.

Con dette somme è possibile pagare interamente i creditori privilegiati, come segue:

- **creditori privilegiati ex art. 2751 bis n. 2 c.c.** **E. 407.000,00.**

L'importo restante, pari a E. 66.593.000, può essere ripartito proporzionalmente fra tutti i creditori chirografari secondo il coefficiente dello 10,4955%, ottenuto dal rapporto tra le somme disponibili e il totale dei crediti chirografari ammessi al passivo.

Si allegano i prospetti di dettaglio dei singoli creditori e della relativa quota di riparto (doc. n. 2), e il parere del Comitato di Sorveglianza (doc. n. 3).

Roma, 06/06/2007

Con Osservanza

I Commissari Straordinari

Prof. Avv. Luigi Farenza

Prof. Avv. Lucio Francario

Prof. Avv. Attilio Zimatore

Depositato in Cancelleria

Roma

7 GIU 2007



IL CANCELLIERE OT
Liguori



CIRIO DEL MONTE NV in A.S.

doc. 1

Prospetto della disponibilità per il riparto

Dismissione DM Emea	entrate	uscite
Attivo realizzato dalla dismissione Del Monte EMEA	34.526.104,47	
Spese di diretta imputazione della dismissione		3.904.206,20
saldo netto data dismissione	30.621.898,27	

Altre entrate ed uscite		
Crediti da società del Gruppo (DM Pacific Resource)	6.318.957,25	
Interessi attivi lordi	1.843.187,99	
Incaassi per conto di società del Gruppo	800,32	
Rimborso a società del Gruppo		1.266.627,09
Commissari vendita Envent		423.987,00
Anticipi per pagamenti società del Gruppo		116.233,00
Imposte e ritenute fiscali		2.666.730,10
Compensi ai Commissari		281.800,00
Assistenza e patrocinio legale		530.227,20
Consulenze tecniche amministrative e contabili		205.964,60
Varie (dipendenti, fornitori, utenze e servizi in genere)		156.332,31
Totali altre entrate ed uscite	8.163.045,56	5.647.701,30
saldo disponibile al 31/12/2006	33.137.242,53	

Ulteriori entrate - Anno 2007

Incasso crediti - Riparto Cirio Del Monte Finance Lux	51.318.644,17
Totali disponibilità	84.455.786,70

(A)

Ulteriori uscite - Anno 2007

Compenso Commissari Straordinari	1.008.640,00
Competenze soc. Envent Srl	563.185,00
Consulenze	37.728,00
Totale ulteriori uscite 2007	1.609.553,00

(B)

(A - B)

Disponibilità alla data del riparto	82.846.253,70
-------------------------------------	---------------

PIANO DI RIPARTO PARZIALE CDM NV ex art. 67 D.Lgs. 270/1999 - creditori privilegiati

N.	Nominativo del creditore	Importo richiesto	Importo ammesso in subbuglio	Rinuncia al credito	Credito ammesso (esplorativo)	Somma assegnata per riparto	Note
00	Studio Professionisti Associati	407.000,00	407.000,00		407.000,00	407.000,00	privilegio ex art. 2751 bis n. 2 C.C.
17	Vito Sig. Alfredo	268.332,48	223.610,40	-223.610,40	0,00	0,00	Ammesso con esclusione privilegio per IVA (2751 bis n.3)
	TOTALE	675.332,48	630.610,40	-223.610,40	407.000,00	407.000,00	

PIANO DI RIPARTO PARZIALE COM N.V. ex art. 67 D.Lgs. 270/1998 - creditori chirografari

N.	Nominativo del creditore	importo richiesto	importo ammesso in chirografo	Rinuncia al credito	Credito ammesso (aggiornato)	Somma assegnata per ritegno	Note
17	Vito Sig. Alfredo	268.332,48	44.722,08	-44.722,08	0,00	0,00	Ammesso con esclusione privilegio per IVA (2761 bis B.3)
42	The Law Debenture Trust Corporation p.l.c.	407.879.289,05	407.879.289,05		407.879.289,05	42.809.835,58	€ 191.589.063,60 per capitale e interessi e € 63.483,22 per spese (debito diretto) e € 218.228.712,33 per capitale e interessi (debito di firma)
43	Mautactin N.V.	179.017,18	179.017,18		179.017,18	18.789,39	Privilegio non dovuto
76	International Factors Italia S.p.A. (B.N.L.)	8.247.173,01	8.247.173,01		8.247.173,01	965.579,31	vi è integrazione al n. 143
77	Bombill S.A.	11.620.090,32	11.620.090,32	-11.620.090,32	0,00	0,00	vi è integrazione al n. 140
81	SANPAOLO IMI S.p.A.	10.235.755,20	10.235.755,20		10.235.755,20	1.074.250,28	ammesso come da domanda
83	MCKINSEY & Company Inc. Italy	460.800,00	460.800,00		460.800,00	48.383,11	come da domanda
89	Dalitte & Tourche S.p.A.	497.600,00	497.600,00		497.600,00	52.225,44	non dovuto il privilegio trattandosi di società di capitali
97	Cirio Del Monte International Inc.	5.716.708,99	2.350.794,60	-2.350.794,60	0,00	0,00	
98	Cirio Del Monte International S.A.	78.525.000,00	84.543.175,22		84.543.175,22	6.774.107,56	come da contabilità, vi è integrazione al n.132
99	Cirio Del Monte Foods International Ltd	660.767,56	660.767,56	-660.767,56	0,00	0,00	
105	Del Monte Holdings Ltd	93.098.010,53	93.098.010,53		93.098.010,53	9.770.850,93	vi è integrazione al n.128
112	Rabobank	29.694.621,38	29.694.621,38	-29.694.621,38	0,00	0,00	
117	Cooperative Centrale Raiffeisen - Beerenbank B.A.	15.371.408,99	16.371.408,99	-15.371.408,99	0,00	0,00	
119	S.A. Bombill Holding	2.585.991,24	2.585.991,24	-2.585.991,24	0,00	0,00	ammesso come da domanda
125	Rothschild Italia S.p.A.	101.750,10	101.750,10		101.750,10	10.679,15	escluso privilegio
160	Del Monte Finance Luxembourg S.A.	13.485,00	13.485,00		13.485,00	1.418,39	
161	Cirio Del Monte Italia S.p.A.	48.301.712,48	48.301.712,48		48.301.712,48	6.068.460,22	
162	Cirio Finanziaria S.p.A.	897.199,29	897.199,29		897.199,29	87.867,67	
183	Medinvest S.p.A.	100.000,00	100.000,00		100.000,00	10.495,47	Ammesso con sent. 1692/07 su giurid. Opposizione
TOTALE				698.831.390,23	934.492.978,08	56.598.000,00	

Coefficiente di riparto	0,104956
Percentuale riparto	10,4955%

Il Comitato di Sorveglianza, nella riunione del 6 giugno 2007, ha espresso parere favorevole ai sensi dell'art. 67 del D.Lgs. 270/99.

Prof. Avv. Emiliano Amato - Presidente



Dott. Giuseppe De Giovanni - Esperto



Prof. Avv. Saverio Ruperto - Esperto



Avv. Filippo Pingue – in rappresentanza di Law Debenture

Rag. Guglielmo Prati – in rappresentanza di Fa.Ba. Sud