

TRIBUNALE CIVILE DI ROMA

SEZIONE FALLIMENTARE

G.D. dott. G. Garri

Amministrazione straordinaria n.1/03

Est.3/03 della DEL MONTE FINANCE LUXEMBOURG S.A.

III 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 Del Monte Finance Luxembourg S.A. in Amministrazione Straordinaria ex D.Lgs. 270/1999,

PREMESSO:

Che la Cirio del Monte Italia S.p.A. (procedura madre), assieme alla Cirio Holding S.p.A., alla Cirio Finanziaria S.p.A. e alla Cirio del Monte NV, sono state dichiarate insolventi dal Tribunale Civile di Roma, Sezione Fallimentare, nelle date del 7 e 14 agosto 2003, successivamente ammesse alla procedura di Amministrazione Straordinaria di cui al D. Lgs. 270 1999 in data 10/10/2003 e con Decreto Del Ministero Delle Attività Produttive del 14 ottobre 2003 i sottoscritti Professor Avvocato Luigi Farenga, il Professor Avvocato Attilio Zimatore, unitamente al Dottor Mario Resca, sono stati nominati Commissari Straordinari;

che i Commissari Straordinari hanno depositato in data 9/12/2003 il Programma, redatto ai sensi degli articoli 27 e 54 del D. Lgs. 270 1999, relativo alle suddette società, che è stato approvato dal Ministero delle Attività Produttive in data 8 gennaio 2004;

che detto programma ha individuato due perimetri di business, industrialmente e commercialmente autonomi e autosufficienti, costituiti dalle attività a marchio Del Monte (perimetro dei Verdi) e dalle attività a marchio Cirio de Rica (perimetro dei Rossi);

che il programma è stato redatto in applicazione dell'articolo 27 comma 2 del D. Lgs. 270 1999 secondo l'indirizzo di cessione dei complessi aziendali;

che la Del Monte Finance Luxembourg S.A. assieme alla Cirio Holding Luxembourg S.A. e alla Cirio Finance Luxembourg S.A. è stata dichiarata insolvente in data 19/11/2003 e, contestualmente, attratta alla procedura di Amministrazione Straordinaria aperta nei confronti della Cirio del Monte Italia S.p.A.;

che i Commissari hanno depositato il programma redatto ai sensi degli articoli 27 e 54 del menzionato Decreto 270 1999 relativo alle società lussemburghesi in data 11 giugno 2004, motivando la richiesta di attrazione delle suddette società nella procedura di Amministrazione Straordinaria della Cirio del Monte Italia S.p.A. con la finalità di sottoporli alla gestione unitaria

dell'insolvenza, in quanto ciò avrebbe avuto, tra l'altro *“riverberi positivi anche nella successiva gestione dei riparti ai creditori del gruppo, in primo luogo i possessori di notes, delle somme rinvenienti dal completamento del programma di cessione degli asset del gruppo in fase di attuazione”*;

che il contratto di cessione del complesso aziendale contraddistinto dal marchio Del Monte Finance Luxembourg (perimetro dei Verdi), sottoscritto in data 30 settembre 2004, prevedeva, tra l'altro, che l'acquirente pagasse a saldo e stralcio debiti di alcune delle società acquistati nei confronti di società facenti ancora parte della cosiddetta Amministrazione Straordinaria del gruppo Cirio tra le quali la stessa Del Monte Finance Luxembourg S.A.;

che in virtù dell'articolo 1 comma 498 della legge 296-2006 il Collegio Commissariale nominato con Decreto del 14 ottobre 2003 è cessato dalla carica in data 31 marzo 2007;

che con Decreto del predetto Ministero, in data 4 aprile 2007 sono stati nominati gli attuali Commissari nelle persone dei sottoscritti Prof. Avv. Luigi Farenga, Prof. Avv. Lucio Francario e Prof. Avv. Attilio Zimatore;

CONSIDERATO:

che la Del Monte Finance Luxembourg S.A. dalla dismissione Del Monte (perimetro dei Verdi), a fronte di un credito originario di euro 20.944.269,91 ha incassato l'importo di euro 17.740.610,99 comprensivo degli interessi maturati e al netto delle spese di dismissione di competenza della società;

che tale somma è stata incassata e gestita per conto della Del Monte Finance Luxembourg S.A. in Amministrazione Straordinaria direttamente dalla controllante Cirio del Monte NV AS in virtù di un mandato di deposito fiduciario;

che, inoltre, la società ha completamente incassato, in diverse tranches, il proprio credito nei confronti della Del Monte Holding LTD, comprensivo degli interessi medio tempore maturati;

che detto importo, pagato dalla debitrice in USD è stato convertito in euro e ammonta ad un totale di 140.553.629,80

che, inoltre, risultano incassati complessivamente gli ulteriori importi di Euro 12.127.250,41, così distinti:

recupero crediti da società del gruppo (piani di riparto parziale della Cirio del Monte NV e della Cirio del Monte Italia S.p.A.) pari a euro 1.920.687,96;

recupero crediti della Cirio del Monte NV per riconciliazioni intercompany, per euro 1.982.936,07;

Incasso somma della transazione con la Banca Popolare Di Lodi per euro 1.330.222,22;
Finanziamenti infra gruppo (effettuati dalla procedura Cirio Del Monte Italia) per euro 49.570,10;
Interessi attivi per euro 6.843.834,06

che le somme ripartite ai creditori ammessi al passivo delle società e le uscite in prededuzione pagate sino al 30/09/17 ammontano a euro 165.725.969,92 (All. 1);

che nel periodo intercorrente dalla data del secondo riparto (31/05/2011) al 30/09/2017 sono stati incassati ulteriori importi per un totale di euro 30.379.716,92 e sostenute ulteriori spese per un totale di 2.386.483,88, come da documento allegato (All. 1);

che in virtù di tutto quanto sopra alla data del 30 settembre 2017, la Del Monte Finance Luxembourg in Amministrazione Straordinaria presenta una disponibilità monetaria di euro 35.072.327,91 (All. 1);

che si ritiene opportuno accantonare prudenzialmente le somme enucleate nell'Allegato 3, per un totale di euro 7.009.570;

che per effetto di quanto superiormente esposto la somma disponibile per il riparto ammonta a euro 28.062.757,91 (All. 1);

TENUTO CONTO:

che dal verbale di verifica dello Stato Passivo della società risultano ammessi in chirografo crediti per euro 220.044.977,30 e nessun credito in privilegio;

che a seguito di insinuazione tardiva ex articolo 101 Legge Fallimentare, successivamente alla chiusura dello Stato Passivo della società, risulta oggi ammesso al passivo in chirografo un ulteriore credito di importo pari a euro 136.577.032,59;

che per effetto di tutto quanto sopra lo Stato Passivo presenta oggi crediti ammessi pari a euro 356.622.009,89 in chirografo, e nessun credito ammesso in privilegio (All. 2);

TENUTO ALTRESÌ CONTO:

Che con il primo riparto si è provveduto al pagamento dei crediti chirografari ammessi secondo il coefficiente dello 0,37574798 (37,57%), per un importo totale di euro 134 milioni (All. 2);

che con il secondo riparto si è provveduto a stanziare ulteriori 25 milioni di euro secondo il coefficiente dello 0,0701 (7,01%) (All. 2);

che è possibile provvedere in questa occasione ad un ulteriore riparto a favore dei creditori chirografari della società.

Tanto premesso, i sottoscritti Commissari Straordinari della del Monte Finance Luxembourg S.A. in AS, reputando che sia prudente procedere a un terzo riparto parziale in misura pari all'80% dell'attivo disponibile (28.062.757,91);

PROPONGONO

All'illustrissimo Giudice Delegato, ai sensi dell'articolo 67 del D.Lgs. 270 1999, di ripartire tra i creditori della società un importo pari a euro 22.450.206,33 pari all'80% dell'attivo disponibile (All. 2).

Tale importo può essere ripartito proporzionalmente tra i creditori chirografari secondo il coefficiente del 6,29%, ottenuto dal rapporto tra la somma da ripartire (22.450.206,33) e il totale dei crediti chirografari ammessi al passivo (356.622.009,89) All. 2).

I Commissari Straordinari

Prof. Avv. Luigi Farenga

Prof. Avv. Lucio Francario

Prof. Avv. Attilio Zimatore

Allegati:

All.1: Entrate – Uscite – Liquidità

All. 2: Prospetto riparto

All. 3: Spese da accantonare.

Il Comitato di Sorveglianza, nella seduta del 6 marzo 2019 ha espresso all'unanimità parere favorevole.

Prof. Avv. Emiliano Amato – Presidente

Dott. Giuseppe De Giovanni – Esperto

Prof. Saverio Ruperto – Esperto

Rag. Guglielmo Prati in rappresentanza di FaBa Sud

Avv. Filippo Pingue – in rappresentanza di Law Debenture

All. 1

DEL MONTE FINANCE LUXEMBOURG

RIEPILOGO DELLE SOMME INCASSATE AL 30/09/17

ENTRATE ALLA DATA DEL I RIPARTO PARZIALE

Entrate alla data del 31/05/2011	157.399.128,13
Totale parziale	157.399.128,13

ENTRATE ALLA DATA DEL II RIPARTO PARZIALE

Incasso credito infragruppo dismissione comparto DM ENEA	1.917.137,78
Incasso crediti cessione DM Pacific Resource rett. Cambio	556.853,87
Recupero crediti soc. gruppo CDM NV e CDM ITA	1.920.687,96
Recupero crediti CDM NV riconciliazione intercompany	1.982.936,07
Incasso transazione	1.330.222,22
Finanziamenti infragruppo CDM Italia	49.570,10
Interessi attivi	6.375.752,52
Totale parziale	13.019.452,78

ENTRATE SUCCESSIVE SINO AL 30/09/17

Recupero crediti soc. gruppo CDM NV e CDM ITA	1.480.260,10
Incasso transazione	3.377.001,00
Interessi attivi	2.513.138,92
Trasferimento crediti DM Lux DM Group	15.977.446,00
Altre	2.504,16
Riparto CDM NV	2.658,52
Riparto Cirio Finanziaria	7.026.708,22
Totale parziale	30.379.716,92

TOTALE ENTRATE **200.798.297,83**

DEL MONTE FINANCE LUXEMBOURG

RIEPILOGO DELLE USCITE AL 30/09/17

USCITE ALLA DATA DEL I RIPARTO PARZIALE

Entrate alla data del 31/05/2011	319.193,68
Totale parziale	319.193,68

USCITE ALLA DATA DEL II RIPARTO PARZIALE

Spese bancarie e imposte	3.759.381,47
Amministrative e professionisti	260.910,89
Totale parziale	4.020.292,36

USCITE SUCCESSIVE SINO AL 30/09/17

Spese bancarie e imposte	55.632,17
Amministrative e professionisti	555.701,40
Pagamenti Cirio Finanziaria	1.775.150,31
Totale parziale	2.386.483,88

RIPARTI ESEGUITI

Ripartizioni parziali creditori I e II riparto	159.000.000,00
Totale parziale	159.000.000,00

TOTALE GENERALE **165.725.969,92**

LIQUIDITA' PER RIPARTO

Totale Entrate	200.798.297,83
Totale Uscite	- 165.725.969,92
Spese prededucibili da accantonare	- 7.009.570,00

Liquidità per riparto **28.062.757,91**

All. 2

Nominativo Creditore	Importo ammesso al riparto	% spettante	Importo III riparto
The Law Debenture Trust Corporation P.Lc.	220.044.977,30	61,702579	13.852.356,29
Cirio del Monte NV in AS	136.577.032,59	38,297421	8.597.850,04
Tot.	356.622.009,89	100,00	22.450.206,33

Somme da ripartire 22.450.206,33
Crediti ammessi 356.622.009,89

coefficiente di riparto 6,2952385734

Liquidità totale per riparto 28.062.757,91
percentuale di riparto 80,00
Liquidità da ripartire 22.450.206,33

All. 3

Restituz. Finanziamenti	49.570
Spese lite Sent.22461/09	3.700.000
Compensi Commissari	3.000.000
Contabilità e revisione Lux	100.000
Imposte Lux	40.000
Spese legali	100.000
Professionisti	20.000

Tot. 7.009.570