

Quesito n. 11

Quanto ai crediti vs. partecipate, tutti integralmente svalutati, tranne uno: (A) per quest'ultimo (quello vs. **Ventunogennaio**), la misura del prevedibile incasso, pari al 22% per un valore (assai significativo) di € **2.500.000**, è indicata nella relazione sulle partecipazioni, ma **non riceve nessun commento da parte dell'attestatore, che invece si ritiene avrebbe dovuto fornire le proprie valutazioni (cfr. Cass., n. 5825/2018)**; (B) salvo errore non si rinvengono (ed andrebbero allora fornite) le motivazioni (attestate) delle svalutazioni di quelli verso: **AFD srl (890.725)**; **Bartklein RO srl (12.000 + 4.968.476)**; **GLI Cons. r.l. (273.731 + 84.958)**; **OK Italy srl (235.859)**;

Il credito verso la partecipata Ventunogennaio S.r.l. è stato svalutato solo parzialmente perché, come illustrato nella perizia "Bicocca", quella società possiede un discreto patrimonio immobiliare che, al netto dei debiti tributari anche gravanti sugli stessi immobili (IMU, etc.), dovrebbero consentire un realizzo di Euro 2,5 milioni.

La pandemia purtroppo ha contratto significativamente l'economia ed in particolare il mercato immobiliare ma la capogruppo Altea ha potuto individuare una società, operativa nel mercato specifico, che ha formulato una offerta irrevocabile di acquisto della partecipazione con impegno a definire il debito nel suddetto importo di Euro 2,5 mln..

Ovviamente l'offerta dà certezza dell'incasso del credito nella misura minima indicata potendo essa offerta costituire la base della necessaria procedura competitiva.

La proposta risulta peraltro arricchita dall'ulteriore impegno a saldare il debito di Altea S.p.A. corrispondendo l'intero importo ancora dovuto da questa società, il tutto con garanzia bancaria a prima richiesta (all.ti 1 e 2).

Napoli, 4 novembre 2020

Spett.le
Alma Agenzia per il Lavoro S.p.A. in C.P.
Via dei Mille, 47
80121 – NAPOLI

OGGETTO: Impegni a supporto del "piano" del Vostro concordato.

Gentili Signori,

siamo stati da Voi informati delle problematiche rilevate dall'Ufficio Commissariale in ordine ad alcune voci delle attività evidenziate nel "piano concordatario" ed alla esigenza di dare certezze al recupero di alcuni crediti, segnatamente quelli vantati verso la nostra società e quelli vantati verso la partecipata Ventunogennaio S.r.l..

Il credito maturato nei nostri confronti, tenuto conto delle anticipazioni per € 339.664,96 eseguite per Vostro conto e finalizzate alla preparazione e presentazione del ricorso per concordato preventivo, procedura cui siete attualmente sottoposti, ammonta ad € **570.633,31**, mentre quello maturato nei confronti della Ventunogennaio S.r.l. è stato stimato come recuperabile in € **2.500.000,00** quale valore residuo dei beni da quella società posseduti al netto dei debiti da essi beni garantiti.

Abbiamo più volte dichiarato il nostro evidente interesse al salvataggio della Vostra impresa e, pertanto, ci siamo attivati per dare certezze alle attese di incasso dei Vostri crediti.

La nostra società non dispone di liquidità, dovendo peraltro provvedere ad un incremento della finanza esterna per il sostegno del concordato e avendo subito perdite significative ben superiori al patrimonio netto, proprio per supportare le procedure di crisi Vostra e delle Vostre partecipate, per cui abbiamo chiesto l'intervento del nostro socio di maggioranza.

Anche questi ha subito decrementi patrimoniali e finanziari dalla crisi del gruppo che non consentono l'assunzione di ulteriori impegni diretti, ma, a seguito di opportune ricerche, ha individuato una società, patrimonialmente solida, interessata a supportare il Vostro concordato, assicurando il pagamento del nostro debito da un lato e acquistando l'intero capitale sociale di Ventunogennaio S.r.l. al prezzo di € **1,00** (uno/00), con il contestuale acquisto del Vostro credito verso quella società al prezzo di € **2.500.000,00**.

Siamo certi di aver dimostrato, anche in questa circostanza, la nostra fattiva collaborazione per il buon esito del programma risanatorio e, a tal fine, alleghiamo la lettera di offerta impegnativa rilasciata dalla Società Bellidiastrum S.r.l. che ci ha anche assicurato di poter garantire l'impegno con apposita fideiussione bancaria per la cui emissione si è resa disponibile Europa Bank.

Restiamo in attesa e Vi salutiamo distintamente.

Allegato menzionato.


ALTEA S.r.l.
Via G. Palumbo n. 12
00100 Roma (RM)
P. IVA 01421930932

BELLIDIASTRUM SRL

Via Giuseppe Frua n. 24 - 20146 Milano

Codice fiscale 01284970157

N. R.E.A. MI-819441

Milano, 4 Novembre 2020

Spett.le

Alma Agenzia per il Lavoro S.p.A. in C.P.

Via dei Mille, 47

80121 - Napoli

Abbiamo ricevuto da ALTEA S.R.L. le informazioni relative all'andamento della procedura cui siete sottoposti ed anche la richiesta di dare sicurezza del pagamento del debito da ALTEA stessa maturato nei Vostri confronti per l'importo di Euro 402.388,44.

Allo stesso modo ci è stato richiesto di acquistare altro credito da Voi vantato nei confronti della Ventunogennaio S.r.l..

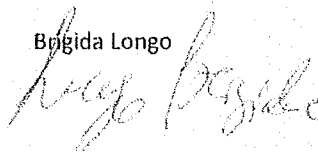
Abbiamo esaminato la situazione complessiva e desideriamo formularVi, come effettivamente Vi formuliamo, la nostra offerta impegnativa ed irrevocabile di:

- a. DarVi assicurazione del pagamento del debito di ALTEA S.r.l. ammontante ad Euro 570.633,31 obbligandoci, in caso di inadempimento, a provvedere direttamente al versamento di n. 8 rate semestrali di pari importo, e quindi ciascuna di Euro 71.329,16 , di cui la prima scadente a 90 gg. Dalla comunicazione della definitività della omologazione del C.P.;
- b. ACQUISTARE IL CREDITO DA Voi vantato verso Ventunogennaio S.r.l. per nominali Euro 10.736.846,77 contro il pagamento del prezzo di Euro 2.500.000,00 che verseremo in otto rate semestrali di pari importo di cui la prima di Euro 312.500,00, scadente a 180 gg. Dalla comunicazione della definitività della omologazione del C.P.. Contestualmente ci trasferirete al prezzo di Euro 1,00 la quota rappresentativa dell'intero capitale sociale della detta Ventunogennaio S.r.l. che sarà da noi accettata nella condizione patrimoniale e finanziaria in cui si troverà.

Il nostro impegno, come detto irrevocabile, è condizionato solamente alla omologazione del Vostro concordato preventivo da parte del Tribunale di Napoli.

Con i migliori saluti.

Brigida Longo





Spett **ALMA S.P.A.**
IN C.P. (Trib. Napoli N. 17/2019)
VIA GIUSEPPE PALUMBO 12 INT.15,
CAP 00195 ROMA (RM)
P. IVA 01429440934

Att. **Mr. D'OVIDIO ANDREA** (Amm.Unico)

E-mail almasolutions@legalmail.it

Oggetto: EMISSIONE GARANZIA IN FAVORE DI ALMA SPA

Premesso che:

- la Bellidiastrum S.r.l., con sede in Milano, Via Giuseppe Frua n. 24, C.F. e P.I.V.A.: 0284970157, società operativa nel settore immobiliare, ha manifestato la volontà di acquistare da ALMA S.p.A. la partecipazione totalitaria nella Società Ventunogennaio S.r.l., Cap. Soc. 1.300.000,00, con sede in Napoli, Via Giuseppe Verdi n. 18, C.F. e P.I.V.A.: 08217131211.
- la situazione patrimoniale di quest'ultima società, fortemente e pesantemente indebitata, è ben nota all'acquirente e che, per tale motivo, offre il prezzo di euro 1,00 (uno/00) assumendo tuttavia l'impegno di acquistare contestualmente, il credito di euro 10.736.846,77 che ALMA S.p.A. vanta verso la società stessa, al prezzo di euro 2.500.000,00 da versarsi in otto rate semestrali di euro 312.500,00 ciascuna.
- la Bellidiastrum S.r.l. si è impegnata ad estinguere il debito che la holding ALTEA S.r.l. ha nei confronti di ALMA S.p.A., per l'ammontare di euro 570.633,31, ed anche in questo caso provvederà all'estinzione del debito, attraverso il versamento in otto rate semestrali di euro 71.329,16 ciascuna.

Ciò premesso,

Noi EUROPA BANK PLC, HEAD OFFICE: 63-66 HATTON GARDEN, LONDON EC1N 8LE (UK) SWIFT CODE: EUOAGB21XXX, COMPANY NUMBER: 06510832 - FCA REGISTER NUMBER: 829079, SHARE CAPITAL: £ 70,000,000.00 GBP - ISIN: GB00BWBSI985, E-MAIL: info@europabankuk.com, società operante nel mercato finanziario internazionale, garantendo, partecipando, ricapitalizzando, ristrutturando e ricollocando sul mercato, aziende in temporanea crisi di liquidità, ci rendiamo disponibili a studiare e valutare ad impegnarsi a garantire le obbligazioni assunte da Bellidiastrum S.r.l. nei Vostri confronti, con lettera del 4/11/2020, attraverso l'emissione di fideiussione autonoma a prima richiesta, vincolando la stessa, solo ed esclusivamente all' omologa da parte del Tribunale di Napoli del concordato preventivo di ALMA S.p.A..

All'esito positivo dello studio e della valutazione, EUROPA BANK PLC provvederà all'emissione ed invio della garanzia fideiussoria in tempo utile affinché il Commissario Giudiziale ne possa dare conferma nel parere ex art. 180, 2° c. l.f. e comunque entro e non oltre il termine di 15 giorni antecedente la data della udienza di comparizione nel giudizio di omologa. (art. 180, 1° c. l.f.).

EUROPA BANK PLC, non assume, di conseguenza, alcuna responsabilità per danni di qualsiasi natura che possano eventualmente derivare dall'uso improprio di questa lettera.

CORDIALMENTE
DATE 07.12.2020
FOR AND ON BEHALF OF
EUROPA BANK PLC
Ms. Katia Mitkova
Director



EUROPA BANK PLC