

TRIBUNALE CIVILE DI VELLETRI

Sezione Fallimentare

Concordato Preventivo n. 9/2017

ICA FOODS S.p.A.

Indirizzo PEC: cpo9.2017velletri@pecconcordati.it

Giudice Delegato: Dott.ssa Raffaella Calvanese

Commissario Giudiziale: Rag. Pietro Marcantoni

Commissario Liquidatore: Dott.ssa Luisa Nasoni

La sottoscritta, dott.ssa Luisa Nasoni, Commissario Liquidatore del concordato preventivo n. 9/2017 a carico della ICA Foods S.p.A. (di seguito anche la “Società” o “ICA”), con sede legale in Pomezia (RM) alla Strada Statale Pontina Km. 27,650, capitale sociale Euro 5.200.000,00 i.v., iscritta presso il registro delle imprese di Roma, numero di iscrizione e codice fiscale 07669440583, R.E.A. n. 624521, presenta il seguente

RAPPORTO RIEPILOGATIVO DELLE ATTIVITÀ

SVOLTE AL 31 DICEMBRE 2019

Premessa

Con ricorso depositato in data 7 giugno 2017 la ICA FOODS Spa ha presentato la domanda di ammissione alla procedura di concordato preventivo in continuità “indiretta” ex art. 186bis L. Fall., che prevede:

- il pagamento integrale dei crediti prededucibili, alle rispettive scadenze;
- il pagamento integrale dei creditori assistiti da privilegio generale e privilegio speciale mobiliare, entro dodici mesi dall’omologazione;
- il pagamento integrale del creditore assistito da ipoteca sull’immobile di Pomezia, con i proventi derivanti dalla vendita dell’immobile;
- il pagamento, nella misura del 10%, dei creditori chirografari, inclusa la porzione chirografaria dei debiti fiscali e previdenziali, entro ventiquattro mesi dall’omologazione.

Le risorse finanziarie per adempiere alla proposta concordataria saranno generate dalla liquidazione dei seguenti asset:

Descrizione	Valori realizzabili (€)
Immobili (Pomezia e Salzano)	10.780.000,00
Ramo d'Azienda (come da verbale di aggiudicazione)	7.811.678,00
Altri obblighi connessi alla cessione del ramo d'azienda	4.124.426,19
Crediti tributari	1.633.005,38
Crediti verso controllata PAC World Srl	874.599,44
Crediti commerciali residui	157.013,82
Crediti verso altri	128.665,32
Credito verso ICA Foods International Srl per consolidato fiscale	88.778,00

La proposta concordataria è stata approvata dai creditori e conseguentemente il Tribunale di Velletri, con decreto emesso il giorno 29 marzo 2019 e depositato in cancelleria il 3 maggio 2019, ha omologato il concordato preventivo proposto dalla ICA, nominando quali componenti del Comitato dei Creditori (di seguito anche "CdC") Cariparma, Bunge Italia SpA e Intesa San Paolo SpA.

A seguito della manifestata indisponibilità di tutti i soggetti indicati, con provvedimento del 2 luglio 2019, il Tribunale di Velletri ha sostituito l'intero Comitato con i seguenti creditori:

- AAMP Soc. Cooperativa Agricola (Presidente) – c/o avv. Pietro Chichiarelli (avvpietrochichiarelli@cnfpec.it)
- TECNOSISTEM Srl (Componente) – (tecnosistem@pec.tecnosistem.eu)
- LEMMA Srl (Componente) – (pec@pec.grissini.it)

Attività poste in essere nel periodo di riferimento

La scrivente, accettato l'incarico, ha provveduto all'istituzione di un indirizzo di posta elettronica certificata della procedura liquidatoria, (cpo9.2017velletri@pecconcordati.it) e all'apertura di un libretto di deposito bancario nominativo presso la Banca Popolare del Lazio, Agenzia 2 di Velletri (iban IT04L0510439499DR0090602774).

Inoltre:

- ⇒ è intervenuta nel tentativo di conciliazione obbligatorio previsto dall'art. 47 Legge 428/90, nei numerosi incontri che si sono svolti presso l'azienda, tra le rappresentanze sindacali, la Ica Foods International Srl (affittuaria/cessionaria) e la ICA stessa;
- ⇒ è intervenuta in data 16 dicembre 2019 presso il Notaio in Roma dott. Paolo Silvestro per la stipula del definitivo atto di compravendita del ramo d'azienda tra la ICA e la Ica Foods

International Srl, nonché per la sottoscrizione, tra le medesime parti, del contratto di locazione dello stabilimento di Pomezia;

- ⇒ alla luce della particolare complessità e della rilevanza economica del suddetto perfezionamento della vendita del complesso aziendale, ha ritenuto necessario ed opportuno, a tutela dei diritti del ceto creditorio, nominare l'avv. Carlo Felice Giampaolino – Ordinario di Diritto Commerciale presso l'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata", al fine di assistere la procedura;
- ⇒ ha incontrato il Collegio Sindacale e il Revisore legale della Società per gli opportuni scambi informativi;
- ⇒ ha interloquuto pressoché quotidianamente con il referente della Società per quanto necessario alla gestione della procedura;
- ⇒ ha monitorato l'affidamento degli incarichi professionali, provvedendo, in contraddittorio con la Società, ad avallare solo quelli per i quali è stata accertata la necessità, nonché la congruità economica rispetto all'attività da svolgere.

Il programma di liquidazione e le attività conseguenti

Il programma di liquidazione, in ottemperanza alle disposizioni del decreto di omologa, è stato regolarmente trasmesso al Commissari Giudiziale e al Comitato dei Creditori.

In sintesi, il documento tratta le modalità di realizzo delle attività cedute ai creditori mediante procedure competitive atte a garantire la miglior trasparenza e pubblicità della fase di liquidazione.

Per ogni ulteriore informazione sul programma di liquidazione si rimanda al documento allegato (All. 1).

Per quanto riguarda il perfezionamento della vendita del ramo d'azienda, già oggetto di aggiudicazione provvisoria a seguito di procedura competitiva svoltasi ante omologa, si rappresenta che in data 16 dicembre 2019, con atto a rogito dott. Paolo Silvestro Notaio in Roma (Rep. 102957/26907), il suddetto ramo d'azienda è stato ceduto alla Ica Foods International Srl, con riserva di proprietà (All. 2).

Quanto agli ulteriori *asset* e in particolare agli immobili di proprietà della ICA (Stabilimento di Pomezia e fabbricato di Salzano) si rappresenta che la commissionaria alla vendita - Industrial Auctions Srl - ha già dato corso a tutte quelle attività propedeutiche alla predisposizione degli esperimenti di vendita telematica, dei cui esiti si riferirà con apposita informativa.

Rendiconto della procedura liquidatoria

Le operazioni di incasso e pagamento della procedura sono state effettuate dallo scrivente Commissario Liquidatore - con decorrenza 22 luglio 2019 - sul libretto di deposito n. 602774, all'uopo

accesso presso la Banca Popolare del Lazio - Agenzia 2 di Velletri (All. 3), mentre il conto Banco Posta n. 3949035 è tutt'ora gestito dalla Società per gli oneri correnti (All. 4).

Il deposito bancario della procedura registra un saldo al 31 dicembre 2019 di € 1.282.460,12, mentre quello postale un saldo di € 129.114,01 alla medesima data.

Nelle tabelle di seguito esposte si riporta il dettaglio delle movimentazioni avvenute nel periodo su entrambi i rapporti di deposito.

Banca Popolare del Lazio – deposito n. 602774 – Ag. 2 di Velletri

Cron.	Data	Entrate	Uscite	Saldo	DESCRIZIONE
1	22/07/2019	€ 1.937.542,22		€ 1.937.542,22	Saldo iniziale
2	24/07/2019	€ 50.000,00		€ 1.987.542,22	Assegno consegnato dal sig. A. Faustini
3	25/07/2019	€ 200.000,00		€ 2.187.542,22	Bonifico da parte di ICA FOODS
4	26/07/2019		456.570,88 €	€ 1.730.971,34	Prima rata rottamazione cartelle AER
5	02/08/2019		7.448,09 €	€ 1.723.523,25	Pag.to mod. F24 (cod. PF31) - ravvedimento
6	02/08/2019		9.512,32 €	€ 1.714.010,93	Bonifico VTI
7	02/08/2019		14,26 €	€ 1.713.996,67	Commissioni bonifico VTI
8	12/09/2019		48,80 €	€ 1.713.947,87	Bonifico Zucchetti - saldo ft. 60544 del 16/9/2019
9	12/09/2019		6,64 €	€ 1.713.941,23	Commissioni bonifico Zucchetti
10	12/09/2019		1.780,00 €	€ 1.712.161,23	Pag.to mod. F24 - ritenuta d'acc. Soc. VTI
11	10/10/2019		9.202,42 €	€ 1.702.958,81	Bonifico estero GF CONSULTANTS - spettanze consul. amministrative
12	18/10/2019		13,63 €	€ 1.702.945,18	Spese relative a bonifico estero del 10/10/19 - GF CONSULTANTS
13	06/11/2019		56.112,00 €	€ 1.646.833,18	Acconto sul compenso finale del Commissario Giudiziale
14	28/11/2019		456.574,08 €	€ 1.190.259,10	Seconda rata rottamazione cartelle AER
15	02/12/2019		7.462,91 €	€ 1.182.796,19	Pag.to mod. F24 (cod. PF31) - ravvedimento
16	18/12/2019		315,99 €	€ 1.182.480,20	Integrazione spese GF Consultants (chiusura sede USA)
17	23/12/2019		20,08 €	€ 1.182.460,12	Commissioni bonifico estero
18	23/12/2019	€ 100.000,00		€ 1.282.460,12	Deposito cauzionale contratto locazione immobile Pomezia

19	31/12/2019		€ 51,23	€ 1.282.408,89	Recupero bolli
20	31/12/2019	€ 255,17		€ 1.282.664,06	Interessi attivi netti

BancoPosta Numero Conto: 3949035

Cron.	Data	Entrate	Uscite	Saldo	DESCRIZIONE
				€ 230.436,70	Ripresa saldo
1	03/05/2019		8,21 €	€ 230.428,49	Imposta di bollo
2	04/05/2019		5,00 €	€ 230.423,49	Tenuta conto - Aprile 2019
3	07/05/2019	€ 46.945,54		€ 277.369,03	Canone affitto azienda (Saldo 2° semestre 2018)
4	31/05/2019		7.433,10 €	€ 269.935,93	F24 rata definizione liti pendenti
5	03/06/2019		8,49 €	€ 269.927,44	Imposta di bollo
6	04/06/2019		5,00 €	€ 269.922,44	Tenuta conto - Maggio 2019
7	17/06/2019		41.912,00 €	€ 228.010,44	F24 Acconto IMU anno 2019
8	02/07/2019		8,21 €	€ 228.002,23	Imposta di bollo
9	03/07/2019		5,00 €	€ 227.997,23	Tenuta conto - Giugno 2019
10	24/07/2019		200.000,00 €	€ 27.997,23	Giroconto sul deposito della Liquidatela
11	31/07/2019		307,65 €	€ 27.689,58	Pratica per deposito bilancio
12	31/07/2019		8,49 €	€ 27.681,09	Imposta di bollo
13	31/07/2019		5,00 €	€ 27.676,09	Tenuta conto - Luglio 2019
14	06/08/2019	€ 5.646,00		€ 33.322,09	Competenze su sentenza 4186/2019 (ENI)
15	02/09/2019	€ 50.000,00		€ 83.322,09	Acconto canone affitto ramo d'azienda
16	03/09/2019		8,49 €	€ 83.313,60	Imposta di bollo
17	04/09/2019		5,00 €	€ 83.308,60	Tenuta conto - Agosto 2019
18	27/09/2019	€ 50.000,00		€ 133.308,60	Acconto canone affitto ramo d'azienda
19	30/09/2019		€ 140,00	€ 133.168,60	F24
20	30/09/2019		€ 8,21	€ 133.160,39	Imposta di bollo
21	30/09/2019		€ 5,00	€ 133.155,39	Tenuta conto - Settembre 2019
22	29/10/2019	€ 46.945,54		€ 180.100,93	Canone affitto azienda (Saldo 1° semestre 2019)
23	04/11/2019		€ 8,49	€ 180.092,44	Imposta di bollo
24	05/11/2019		€ 5,00	€ 180.087,44	Tenuta conto - Ottobre 2019

25	03/12/2019		€ 8,21	€ 180.079,23	Imposta di bollo
26	04/12/2019		€ 5,00	€ 180.074,23	Tenuta conto - Novembre 2019
27	16/12/2019	€ 1.495,78		€ 181.570,01	Estinzione conto corrente Ica Foods Deutschland GmbH
28	16/12/2019		€ 41.956,00	€ 139.614,01	F24 Saldo IMU anno 2019
29	16/12/2019		€ 10.500,00	€ 129.114,01	F24 V/to ritenuta d'acconto su parcella C.G.

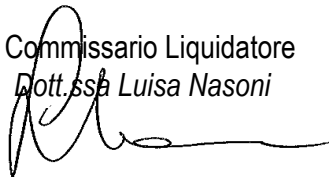
Piani di riparto

Allo stato, in attesa che la Ica Foods International Srl provveda al pagamento del residuo prezzo di vendita (cfr. pag. 3), la disponibilità liquida della procedura - anche in considerazione degli appostamenti necessari a coprire le spese di procedura e i creditori prededucibili - non permette, nell'immediato, l'esecuzione di un piano di riparto parziale in favore dei creditori privilegiati.

La sottoscritta dott.ssa Luisa Nasoni, nella qualità di Commissario Liquidatore rimane a disposizione per eventuali chiarimenti e trasmette la presente relazione al Comitato dei Creditori ed al Commissario Giudiziale, mediante invio a mezzo posta elettronica certificata e successivo deposito presso la Cancelleria Fallimentare dell'intestato Tribunale.

Velletri, 16 gennaio 2020

Il Commissario Liquidatore
Dott.ssa Luisa Nasoni



All.

1. Programma di Liquidazione
2. Copia contratto di compravendita di azienda
3. Copia libretto di deposito bancario della procedura
4. Copia libretto di deposito postale