

TRIBUNALE 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

2° RAPPORTO RIEPILOGATIVO DELLE ATTIVITÀ SVOLTE

AGGIORNATO AL 30 GIUGNO 2020

INDICE

1. Premessa: la proposta di concordato	3
2. Attività svolta dal Commissario Liquidatore	4
2.1 Attivo da realizzare	5
2.1.1 Azienda e crediti connessi alla cessione (valore dell’asset € 10.114.062 al netto della cauzione)	5
2.1.2 Canoni di affitto del ramo d’azienda (valore dell’asset € 380.000)	6
2.1.3 Credito per consolidato fiscale (valore dell’asset € 90.000)	6
2.1.4 Compendio immobiliare (valore dell’asset € 10.780.000)	6
2.1.5 Crediti tributari (€ 1.680.000)	7
2.1.6 Credito verso Pac World S.r.l. (€ 870.000)	7
2.1.7 Altri crediti (€ 240.000).....	7
2.1.8 Disponibilità liquide (€ 180.000).....	7
3. Giudizi pendenti	8
3.1 Giudizi patrocinati dall’avv. Gabriele Gatti	8
3.2 Giudizi patrocinati dall’avv. Massimo Gizzi	8
4. Tempi della procedura	8
5. Rendiconto della procedura liquidatoria	8
6. Prospetto di sintesi dell’attivo “realizzato/da realizzare”	12
7. Prospettive e tempistiche di soddisfo dei creditori concorsuali	13

1. Premessa: la proposta di concordato

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 la definitiva cessione del ramo d'azienda attualmente concesso in affitto, la cessione degli immobili di proprietà e il recupero dei crediti commerciali e diversi, il cui ricavato dovrebbe consentire:

- il pagamento integrale dei crediti prededucibili;
- 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.

In particolare, il piano di ristrutturazione del debito prospettato da ICA Foods Spa prevede il realizzo di tutto il patrimonio societario, stimato complessivamente in € 26.270.000 come da prospetto seguente:

PIANO DI CONCORDATO		
Dettaglio Attivo	da Piano (valori arrotondati alle decine di migliaia)	Valutazioni del C.G.
Cessione ramo d'azienda	7.900.000 €	12.150.000 €
Canoni di affitto d'azienda	380.000 €	
Cessione magazzino	3.800.000 €	
Cessione crediti commerciali	350.000 €	
Crediti per consolidato fiscale	90.000 €	90.000 €
Cessione immobili	10.780.000 €	9.780.000 €
Crediti tributari	1.680.000 €	1.680.000 €
Crediti verso Pac World S.r.l.	870.000 €	870.000 €
Altri crediti commerciali	160.000 €	290.000 €
Altri crediti	80.000 €	
Disponibilità liquide	180.000 €	470.000 €
TOTALE ATTIVO	26.270.000 €	25.330.000 €

Il passivo concordatario indicato nella proposta ammonta complessivamente ad € 63.350.000 come da prospetto seguente:

PIANO DI CONCORDATO				
Onere concordatario	Valori da Piano	% di soddisfo da Piano	Valutazioni del C.G.	
Creditori prededucibili	1.370.000 €	100	1.370.000 €	100
Creditori ipotecari	5.170.000 €	100	5.170.000 €	100
Creditori privilegiati	15.620.000 €	100	15.620.000 €	100
Creditori chirografari	41.190.000 €	10	41.190.000 €	7,70
TOTALE	63.350.000 €		63.350.000 €	

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

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

- 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)

2. Programma di liquidazione e attività svolta

Il programma di liquidazione, previo parere favorevole del Commissario Giudiziale, è stato approvato dal Comitato dei Creditori in data 25 luglio 2019

In sintesi, il documento tratta le modalità di realizzo delle attività cedute ai creditori in conformità alla proposta concordataria e alle statuizioni del decreto di omologa.

In adempimento al programma de quo, la scrivente ha provveduto a:

- incassare i canoni di affitto del ramo d'azienda previsti nel piano maturati sino al 30 giugno 2019;

- cedere, con atto a rogito Notaio in Roma dott. Paolo Silvestro (Rep. 102957/26907) del 16 dicembre 2019, il ramo d'azienda alla Ica Foods International Srl già oggetto di aggiudicazione a seguito di procedura competitiva svoltasi ante omologa;
- interloquire, pressoché quotidianamente, con il referente della Società e con il consulente contabile all'uopo incaricato per quanto necessario alla gestione della procedura;
- monitorare 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;
- effettuare, in data 5 maggio 2020, il Primo Piano di Riparto Parziale che ha interessato i creditori prededucibili ex artt. 111 e 111bis L. Fall.;
- esperire il primo tentativo di vendita del compendio immobiliare, conclusosi in data 13 gennaio 2020, con esito negativo.

2.1 Attivo da realizzare

2.1.1 Azienda e crediti connessi alla cessione (valore dell'asset € 10.114.062 al netto della cauzione)

In data 16 dicembre 2019, per atto a rogito Notaio in Roma dott. Paolo Silvestro (Rep. 102957/26907) si è perfezionata la cessione del ramo d'azienda, già oggetto di aggiudicazione a seguito di procedura competitiva svoltasi ante omologa, con termine per effettuare il pagamento del prezzo fissato e degli ulteriori crediti connessi entro un anno dall'omologa.

A ridosso della scadenza del termine (3 maggio 2020), la cessionaria Ica Foods International, per il tramite dei propri legali, ha invocato il diritto di prorogare detto termine di sei mesi sulla scorta dei provvedimenti governativi medio tempore emessi in occasione dell'emergenza pandemica. Data la rilevanza della questione e tenuto conto che i legali della Ica Foods International lamentavano, inoltre, ulteriori motivi da addebitarsi alla Società a ragione della richiesta di differimento dell'adempimento, la scrivente ha ritenuto opportuno incaricare il prof. avv. Carlo Felice Giampaolino al fine di tutelare gli interessi dei creditori.

In data 23 giugno 2020, a seguito di una complessa trattativa tra i legali delle parti, è stato sottoscritto un accordo di riscadenzamento del saldo prezzo di cessione del ramo d'azienda, previo il riconoscimento in favore della procedura di

interessi sulla dilazione e di un contributo alle spese legali, che, in sintesi, prevede quanto segue:

- a) pagamento dell'importo di € 300.000,00 (comprensivo di interessi di dilazione al tasso dell'1,5%, dal 3.5.2020 al 27.7.2020 per € 34.125,26 e contributo alle spese legali per € 25.000,00) entro 2 giorni dalla sottoscrizione dell'accordo (pagamento già avvenuto);
- b) pagamento dell'importo di € 1.200.000,00 entro il 10 luglio 2020 (pagamento già avvenuto);
- c) pagamento del residuo saldo prezzo di € 8.673.187,70 entro il 27 luglio 2020.

2.1.2 Canoni di affitto del ramo d'azienda (valore dell'asset € 380.000)

I canoni di affitto del ramo d'azienda previsti nel piano sono stati integralmente incassati, mentre, ad oggi, la procedura deve ancora incassare il canone di affitto maturato dal 1° luglio al 15 dicembre 2019 per euro 110.000,00 oltre IVA.

2.1.3 Credito per consolidato fiscale (valore dell'asset € 90.000)

Il credito di Euro 88.778,00 vantato nei confronti della International a fronte delle perdite fiscali utilizzate in vigore di consolidato fiscale nel periodo di imposta 2015, risulta tutt'ora in bilancio in attesa di poter essere realizzato.

2.1.4 Compendio immobiliare (valore dell'asset € 10.780.000)

Le attività di vendita sia per l'immobile di Pomezia (Rm), sito in Via S.S. Pontina al km 27.650, identificato al NCEU Foglio 9, Particella 191, Categoria D/7 che per quello di Salzano (Ve) identificato al NCEU Foglio 13, Particella 306, sub. 1, Categoria D/8, sono state delegate alla commissionaria - Industrial Auctions Srl, la quale ha svolto, nel mese di gennaio 2020, un primo esperimento di vendita al prezzo di stima e ne ha previsto un secondo nel mese di luglio 2020.

La particolare situazione emergenziale verificatasi a causa della pandemia da Covid19, ha reso molto difficoltose le normali operazioni di ricerca dei potenziali

investitori immobiliari, tuttavia è ipotizzabile un significativo incremento dell'interesse del mercato a partire dal secondo semestre del corrente anno.

2.1.5 Crediti tributari (€ 1.680.000)

I crediti tributari, per oltre l'80% del loro valore, sono stati utilizzati in compensazione nel corso della procedura.

2.1.6 Credito verso Pac World S.r.l. (€ 870.000)

In data 3 marzo 2020 la scrivente ha provveduto a diffidare la controllata Pac World Srl all'immediato pagamento del dovuto.

La Pac World Srl, ad oggi, non ha ancora provveduto ad onorare il proprio debito, salvo portare a conoscenza della procedura che il mancato pagamento deve imputarsi esclusivamente all'inadempimento contrattuale della A.T. Srl la quale avrebbe dovuto acquistare il ramo d'azienda attualmente gestito in affitto dalla medesima, per il tramite della Ica Foods International S.r.l.

La liquidatela, per quanto sopra, a tutela dei diritti del ceto creditorio, sta valutando le proposte d'incarico professionale pervenute da alcuni legali del Foro di Velletri che si sono resi disponibili ad assumere la difesa e l'assistenza della Società per il recupero dell'ingente credito.

2.1.7 Altri crediti (€ 240.000)

Sono in corso le attività di verifica e controllo in merito alla possibilità di recupero dei suddetti crediti.

2.1.8 Disponibilità liquide (€ 180.000)

La disponibilità liquida presente sui conti della Società è stata acquisita dalla procedura.

3. Giudizi pendenti

3.1 Giudizi patrocinati dall'avv. Gabriele Gatti

In data **3 marzo 2020**, è stato conferito l'incarico all'avv. Gabriele Gatti, con studio in Roma, Via A. Gramsci n. 14, per l'assistenza e la difesa della Società nei giudizi promossi ai sensi dell'art. 414 c.p.c. dagli ex dipendenti sigg.ri Meuti, Curiale e Barella., nonché nel giudizio pendente innanzi al Tribunale di Novara promosso dal sig. Martino.

3.2 Giudizi patrocinati dall'avv. Massimo Gizzi

In data **30 aprile 2020**, è stato conferito l'incarico all'Avv. Massimo Gizzi, con studio in Roma, Via Anapo n. 29, al fine di agire giudizialmente in danno di Cariparma SpA per il recupero di un credito di € 143.640,84 illegittimamente compensato dall'Istituto con un maggior debito della Società.

4. Tempi della procedura

Il termine ultimo per il completo adempimento della proposta concordataria, era stabilito in 24 mesi dalla pubblicazione del decreto di omologa e, pertanto, fissato al 3 maggio 2021.

Tenuto conto che è tutt'ora in corso l'incasso del saldo prezzo di cessione del ramo d'azienda (vedi prg. 2.1.1.) e considerato che le procedure di vendita competitive per la liquidazione del compendio immobiliare di proprietà della Società, hanno scontato un significativo rallentamento a causa della particolare situazione emergenziale verificatasi a causa della pandemia da Covid19, appare plausibile stimare il differimento dei tempi di esecuzione in almeno un anno.

5. Rendiconto della procedura liquidatoria

Le operazioni di incasso e pagamento della procedura sono state effettuate dalla scrivente con decorrenza 22 luglio 2019 - sul libretto di deposito n. 602774, all'uopo acceso presso la Banca Popolare del Lazio - Agenzia 2 di Velletri (**AlI. 1**), mentre il conto Banco Posta n. 3949035 è tutt'ora gestito dalla Società per gli oneri correnti (**AlI. 2**).

Il deposito bancario della procedura, al 30 giugno 2020, registra un saldo di € 549.614,70, mentre quello postale un saldo di € 68.077,18.

RIEPILOGO	n.°	Saldo al 30.06.2020
Banca Popolare del Lazio	DR0090602774	€ 549.614,70
BancoPosta	3949035	€ 68.077,18
Totale disponibilità		€ 617.691,88

Si riporta il dettaglio delle movimentazioni avvenute su entrambi i rapporti di deposito.

Banca Popolare del Lazio - deposito n. 602774 - Agenzia 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		456.569,58 €	1.730.972,64 €	Agenzia delle Entrate - Riscossione. Rottamazione RATA 1
	26/07/2019		1,30 €	1.730.971,34 €	Commissioni banca su MAV rottamazione
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 Consulenze 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		456.572,78 €	1.190.260,40 €	Agenzia delle Entrate - Riscossione. Rottamazione RATA 2
	28/11/2019		1,30 €	1.190.259,10 €	Commissioni banca su MAV rottamazione
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 sedi 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
21	11/02/2020	25.416,66 €		1.308.080,72 €	Canone di locazione d'immobile (16.12.2019 - 15.01.2020)
22	27/02/2020		7.469,56 €	1.300.611,16 €	Pag.to mod. F24 (cod. PF31) - ravvedimento

23	28/02/2020		228.284,58 €	1.072.326,58 €	Agenzia delle Entrate - Riscossione. Rottamazione RATA 3
24	28/02/2020		1,30 €	1.072.325,28 €	Commissioni banca su MAV rottamazione
25	06/03/2020	25.416,66 €		1.097.741,94 €	Canone di locazione d'immobile (16.01.2020 - 15.02.2020)
26	05/05/2020		144.569,71 €	953.172,23 €	Avv. Valerio Di Gravio (1° riparto parziale)
27	05/05/2020		20,00 €	953.152,23 €	Commissioni bancarie su bonifico
28	05/05/2020		21.800,00 €	931.352,23 €	Dott. Alberto Dello Strologo (1° riparto parziale)
29	05/05/2020		20,00 €	931.332,23 €	Commissioni bancarie su bonifico
30	05/05/2020		16.032,00 €	915.300,23 €	Dott. Franco Pichiorri (1° riparto parziale)
31	05/05/2020		20,00 €	915.280,23 €	Commissioni bancarie su bonifico
32	05/05/2020		9.619,20 €	905.661,03 €	Dott. Aldo Ramondelli (1° riparto parziale)
33	05/05/2020		14,42 €	905.646,61 €	Commissioni bancarie su bonifico
34	05/05/2020		9.619,20 €	896.027,41 €	Dott. Massimo Leone (1° riparto parziale)
35	05/05/2020		14,42 €	896.012,99 €	Commissioni bancarie su bonifico
36	05/05/2020		8.322,00 €	887.690,99 €	Rag. Walter Splendore (1° riparto parziale)
37	05/05/2020		12,48 €	887.678,51 €	Commissioni bancarie su bonifico
38	05/05/2020		26.788,67 €	860.889,84 €	Avv. Giampaolino (1° riparto parziale)
39	05/05/2020		20,00 €	860.869,84 €	Commissioni bancarie su bonifico
40	05/05/2020		192.384,00 €	668.485,84 €	Dott. Saveriano (1° riparto parziale)
41	05/05/2020		20,00 €	668.465,84 €	Commissioni bancarie su bonifico
42	05/05/2020		10.153,60 €	658.312,24 €	Dott.ssa Emanuela Chiacchierini (1° riparto parziale)
43	05/05/2020		15,23 €	658.297,01 €	Commissioni bancarie su bonifico
44	05/05/2020		41.156,40 €	617.140,61 €	Avv. Antonella Pedone (1° riparto parziale)
45	05/05/2020		20,00 €	617.120,61 €	Commissioni bancarie su bonifico
46	22/05/2020	7.674,57 €		624.795,18 €	Incaso saldo estinzione C/C 739 Banco BPM
47	29/05/2020		228.286,00 €	396.509,18 €	Agenzia delle Entrate - Riscossione. Rottamazione RATA 4
48	29/05/2020		1,30 €	396.507,88 €	Commissioni banca su MAV rottamazione
49	29/05/2020		7.472,51 €	389.035,37 €	Pag.to mod. F24 (cod. PF31) - ravvedimento
50	08/06/2020		195,20 €	388.840,17 €	Pagata Ft. Zucchetti - Gestore FALLCO
51	08/06/2020		6,64 €	388.833,53 €	Commissioni bancarie su bonifico
52	11/06/2020		122.545,14 €	266.288,39 €	Versate ritenute d'acconto professionisti € 80.589,14 (Riparto parziale). Pagata IMU immobili Pomezia e Salzano.
53	18/06/2020		15.981,63 €	250.306,76 €	Ravvedimento operoso ritenute d'acconto su professionisti anno 2018
54	18/06/2020		692,06 €	249.614,70 €	
55	26/06/2020	300.000,00 €		549.614,70 €	Accordo riscadenzamento saldo prezzo (1° rata)

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 €	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 fattura 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 fattura 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 €	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/ro ritenuta d'acconto su parcella C.G.
30	03/01/2020		8,49 €	129.105,52 €	Imposta di bollo
31	04/01/2020		5,00 €	129.100,52 €	Tenuta conto - Dicembre 2019
32	03/02/2020		8,46 €	129.092,06 €	Imposta di bollo
33	04/02/2020		5,00 €	129.087,06 €	Tenuta conto - Gennaio 2020
34	13/02/2020		29,28 €	129.057,78 €	Commissioni postali
35	18/02/2020		575,72 €	128.482,06 €	Spese trasferimento documentazione contabile
36	03/03/2020		7,92 €	128.474,14 €	Imposta di bollo

37	04/03/2020		5,00 €	128.469,14 €	Tenuta conto - Febbraio 2020
38	05/03/2020		3.044,50 €	125.424,64 €	Sanzione per ritardata emissione delle fatture elettroniche
39	11/03/2020		23.495,83 €	101.928,81 €	Ravvedimento IVA anno 2019
40	16/03/2020		516,46 €	101.412,35 €	Versamento Tassa libri sociali
41	02/04/2020		8,46 €	101.403,89 €	Imposta di bollo
42	03/04/2020		5,00 €	101.398,89 €	Tenuta conto - Marzo 2020
43	04/05/2020		8,19 €	101.390,70 €	Imposta di bollo
44	05/05/2020		5,00 €	101.385,70 €	Tenuta conto - Aprile 2020
45	18/05/2020		26.675,79 €	74.709,91 €	IVA I trimestre 2020
46	25/05/2020		5.575,88 €	69.134,03 €	Pagata parcella Adv. Massimo Gizzi
47	03/06/2020		8,46 €	69.125,57 €	Imposta di bollo
48	04/06/2020		5,00 €	69.120,57 €	Tenuta conto - Maggio 2020
49	05/06/2020		1.043,39 €	68.077,18 €	Versamento ritenuta su Ft. VT1

6. Prospetto di sintesi dell'attivo "realizzato/da realizzare"

Nel prospetto seguente viene riportato il dettaglio dell'attivo realizzato e del residuo attivo da realizzare:

ATTIVO (realizzato / da realizzare)			
Piano di concordato		Situazione al 30.06.2020	
Descrizione degli asset	Valore da Piano	Attivo realizzato	Residuo attivo da realizzare
Cessione ramo d'azienda	7.900.000	2.100.000	5.800.000
Crediti connessi alla cessione del ramo d'azienda	4.150.000	0	4.150.000
Canoni di affitto d'azienda	380.000	380.000	0
Compendio immobiliare	10.780.000	0	10.780.000
Credito verso Pac World S.r.l.	870.000	0	870.000
Crediti tributari	1.680.000	1.370.000	310.000
Crediti per consolidato fiscale	90.000		90.000
Crediti commerciali residui	160.000		160.000
Crediti verso altri	80.000		80.000
Disponibilità liquide	180.000	180.000	0
TOTALE ATTIVO	26.270.000	4.340.000	22.240.000

7. Prospettive e tempistiche di soddisfo dei creditori concorsuali

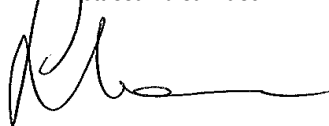
Nel corso del mese di maggio 2020 è stato predisposto ed eseguito un riparto parziale in favore dei creditori prededucibili ex art. 111 e 111bis L. Fall.

Entro il mese di luglio 2020, tenuto conto che alla data di deposito del presente rapporto riepilogativo risultano regolarmente adempiuti da parte della Ica Foods International i termini dell'accordo di riscadenzamento, di cui al prg. 2.1.1., sarà predisposto un secondo piano di riparto parziale che interesserà i creditori assistiti da privilegio generale ex art. 2751bis n. 1 C.C. (crediti da lavoro dipendente).

* * * * *

La presente relazione viene depositata presso la cancelleria dell'intestato Tribunale e contestualmente trasmessa via PEC al comitato dei creditori ed al commissario giudiziale.
Velletri, 16 luglio 2020

Il Commissario Liquidatore
Dott.ssa Luisa Nasoni



Allegati:

1. Copia movimenti deposito bancario della procedura;
2. Copia movimenti BancoPosta della società.

Coordinate Bancarie Internazionali IBAN					
IT04 L051 0439 499D R009 0602 774					
Paese	Car. Contr.	CIN	ABI	CAB	Conto
IT	04	L	05104	39499	DR0090602774

Lista movimenti D/R

(La presente stampa NON costituisce rendiconto di periodo ai sensi di legge)

Intestato a: 512065 ICA FOODS SOCIETA' PER AZIONI IN CONCORDATO PREVENTIVO N. 9/2017
Rapporto: 9 550 602774 **Filiale di assegnazione:** 9
Saldo Contabile Attuale: EUR 549.614,70

Data	Valuta	Fil	Div	Importo	Cau	Descrizione Operazione	Saldo Mov
03/01/2020	31/12/2019	009	EUR	-51,23	BO	RECUPERO BOLLII Recupero imposta di bollo per invio rendiconto del rapporto 009 550 0602774 riferito al periodo dal 28/06/2019 al 31/12/2019	1.282.408,89
08/01/2020	31/12/2019	009	EUR	255,17	18	INTERESSI/COMPETENZE Competenze Liquidazione al 31/12/2019	1.282.664,06
11/02/2020	11/02/2020	009	EUR	25.416,66	48	BONIFICO Bonifico O/C:ICA FOODS INTERNATIONAL S BPMOIT22.200410100012267-4822 00222000IT05387 Note: FATTURA 2/20 CASH - Cash management transfer 5848420578903039577305	1.308.080,72
27/02/2020	27/02/2020	009	EUR	-7.469,56	52	PRELEVAMENTO	1.300.611,16
27/02/2020	27/02/2020	009	EUR	-228.285,88	52	PRELEVAMENTO	1.072.325,28
06/03/2020	06/03/2020	009	EUR	25.416,66	48	BONIFICO Bonifico O/C:ICA FOODS INTERNATIONAL S BPMOIT22.200650100009646-4822 00222000IT05387 Note: Fattura n. 3/20 CASH - Cash management transfer 1410832226196767756833	1.097.741,94
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-144.569,71	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11832939 A FAVORE DI VALERIO DI GRAVIO NOP. 58868203506 N OTE: PROMO PIANO RIPARTO PARZIALE	953.172,23
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-20,00	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11832939 A FAVORE DI VALERIO DI GRAVIO NOP. 58868203506 N OTE: PROMO PIANO RIPARTO PARZIALE	953.152,23
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-21.800,00	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11832990 A FAVORE DI ALBERTO DELLO STROLOGO NOP. 58873303 507 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	931.352,23
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-20,00	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11832990 A FAVORE DI ALBERTO DELLO STROLOGO NOP. 58873303 507 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	931.332,23

Coordinate Bancarie Internazionali IBAN					
IT04 L051 0439 499D R009 0602 774					
Paese	Car. Contr.	CIN	ABI	CAB	Conto
IT	04	L	05104	39499	DR0090602774

(La presente stampa NON costituisce rendiconto di periodo ai sensi di legge)

Data	Valuta	Fil	Div	Importo	Cau	Descrizione Operazione	Saldo Mov
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-16.032,00	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11833053 A FAVORE DI FRANCO PICHIORRI NOP. 58879603509 NO TE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	915.300,23
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-20,00	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11833053 A FAVORE DI FRANCO PICHIORRI NOP. 58879603509 NO TE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	915.280,23
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-9.619,20	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11833102 A FAVORE DI ALDO RAMONDELLI NOP. 58882803503 NOT E: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	905.661,03
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-14,42	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11833102 A FAVORE DI ALDO RAMONDELLI NOP. 58882803503 NOT E: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	905.646,61
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-9.619,20	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11833115 A FAVORE DI MASSIMO LEONE NOP. 58884103503 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	896.027,41
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-14,42	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11833115 A FAVORE DI MASSIMO LEONE NOP. 58884103503 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	896.012,99
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-8.322,00	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11833137 A FAVORE DI WALTER SPLENDORE NOP. 58886303507 NO TE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	887.690,99
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-12,48	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11833137 A FAVORE DI WALTER SPLENDORE NOP. 58886303507 NO TE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	887.678,51
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-26.788,67	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11833162 A FAVORE DI STUDIO LEGALE ASSOCIATO NOP. 5888870 3509 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	860.889,84
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-20,00	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11833162 A FAVORE DI STUDIO LEGALE ASSOCIATO NOP. 5888870 3509 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	860.869,84

Coordinate Bancarie Internazionali IBAN					
IT04 L051 0439 499D R009 0602 774					
Paese	Car. Contr.	CIN	ABI	CAB	Conto
IT	04	L	05104	39499	DR0090602774

(La presente stampa NON costituisce rendiconto di periodo ai sensi di legge)

Data	Valuta	Fil	Div	Importo	Cau	Descrizione Operazione	Saldo Mov
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-192.384,00	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11833179 A FAVORE DI STUDIO IPPOLITONI SAVERIANO NOP. 588 90403505 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	668.485,84
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-20,00	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11833179 A FAVORE DI STUDIO IPPOLITONI SAVERIANO NOP. 588 90403505 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	668.465,84
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-10.153,60	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11833202 A FAVORE DI EMANUELA CHIACCHIERINI NOP. 58892703 508 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	658.312,24
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-15,23	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11833202 A FAVORE DI EMANUELA CHIACCHIERINI NOP. 58892703 508 NOTE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	658.297,01
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-41.156,40	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11833221 A FAVORE DI ANTONELLA PEDONE NOP. 58894603502 NO TE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	617.140,61
05/05/2020	05/05/2020	009	EUR	-20,00	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11833221 A FAVORE DI ANTONELLA PEDONE NOP. 58894603502 NO TE: PRIMO PIANO RIPARTO PARZIALE	617.120,61
22/05/2020	22/05/2020	009	EUR	7.674,57	48	BONIFICO Bonifico O/C: BANCO BPM S.P.A. BAPPIT22.50340013673501424803 20011700IT Note: SALDO ESTINZIONE C/C 739 C.O. BANCOBPM	624.795,18
29/05/2020	29/05/2020	009	EUR	-228.287,30	52	PRELEVAMENTO	396.507,88
29/05/2020	29/05/2020	009	EUR	-7.472,51	52	PRELEVAMENTO	389.035,37
08/06/2020	08/06/2020	009	EUR	-195,20	26	VS.DISPOSIZIONE VS. DISP N. 11947639 A FAVORE DI ZUCCHETTI SOFTWARE GIURIDICO SRL NOP 58973404504 NOTE: FATT. 36.362-2020 ICA FOODS SPA-90-2017 CPC VELLE TRI-	388.840,17

Coordinate Bancarie Internazionali IBAN					
IT04 L051 0439 499D R009 0602 774					
Paese	Car. Contr.	CIN	ABI	CAB	Conto
IT	04	L	05104	39499	DR0090602774

(La presente stampa NON costituisce rendiconto di periodo ai sensi di legge)

Data	Valuta	Fil	Div	Importo	Cau	Descrizione Operazione	Saldo Mov
08/06/2020	08/06/2020	009	EUR	-6,64	16	COMMISSIONI VS. DISP N. 11947639 A FAVORE DI ZUCCHETTI SOFTWARE GIURIDICO SRL NOP 58973404504 NOTE: FATT. 36.362-2020 ICA FOODS SPA-90-2017 CPC VELLE TRI-	388.833,53
11/06/2020	11/06/2020	009	EUR	-122.545,14	52	PRELEVAMENTO	266.288,39
18/06/2020	18/06/2020	009	EUR	-15.981,63	52	PRELEVAMENTO	250.306,76
18/06/2020	18/06/2020	009	EUR	-692,06	52	PRELEVAMENTO	249.614,70
26/06/2020	26/06/2020	009	EUR	300.000,00	48	BONIFICO Bonifico O/C: ICA FOODS INTERNATIONAL S BPMOIT22.201770100109880-4822 00222000IT05387 Note: primo pagamento per accordo riscazzamento 18 - 2 3 giugno 2020 CASH - Cash management transfer 6279632560453321688319	549.614,70

2020

Saldi e Movimenti

Data Inizio Periodo: 01-01-2020 - Data Fine Periodo: 30-06-2020

Azienda: 0028779009

Rapporto: Abi: 07601 - Cab: 03200 - Numero Conto: 3949035 - Tipo Conto: CC - Divisa: EUR

Iban: IT 41 T 07601 03200 000003949035

Descrizione Conto: ICA FOODS SPA

Data Saldo Iniziale: 03-01-2020 Saldo Iniziale: EUR 129.114,01 +

Data Saldo Finale: 05-06-2020 Saldo Finale: EUR 68.077,18 +

R	Data Contabile	Data Valuta	Debito	Credito	Causale ABI	Descrizione
	03-01-2020	31-12-2019	8,49	--	19	IMPOSTA DI BOLLO
	04-01-2020	31-12-2019	5,00	--	66	TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI DICEMBRE 2019
	03-02-2020	31-01-2020	8,46	--	19	IMPOSTA DI BOLLO
	04-02-2020	31-01-2020	5,00	--	66	TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI GENNAIO 2020
	13-02-2020	13-02-2020	29,28	--	50	ADDEBITO PREAUTORIZZATO Poste Italian CID.IT06048000097103880585 130220 MAN.00048430030096-004
	18-02-2020	18-02-2020	575,72	--	26	ID115819669720631TL0DEF 15819666513681RMMDEF RI1FT 107 del 310120 trasferimento e messa in sicurezza documentazione societa ICA FOODS SPA VOSTRA DISPOS. DI BONIFICO Distinta: 15819669720631TL0DEF
	03-03-2020	29-02-2020	7,92	--	19	IMPOSTA DI BOLLO
	04-03-2020	29-02-2020	5,00	--	66	TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI FEBBRAIO 2020
	05-03-2020	05-03-2020	3.044,50	--	19	F24 DAL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE ADDEBITO RELATIVO AL PAGAMENTO MODELLO F24 ON-LINE SUL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 05-03-2020 0035758347
	11-03-2020	11-03-2020	23.495,83	--	19	F24 DAL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE ADDEBITO RELATIVO AL PAGAMENTO MODELLO F24 ON-LINE SUL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 11-03-2020
	16-03-2020	16-03-2020	516,46	--	19	F24 DAL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE ADDEBITO RELATIVO AL PAGAMENTO MODELLO F24 ON-LINE SUL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16-03-2020
	02-04-2020	31-03-2020	8,46	--	19	IMPOSTA DI BOLLO
	03-04-2020	31-03-2020	5,00	--	66	TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI MARZO 2020
	04-05-2020	30-04-2020	8,19	--	19	IMPOSTA DI BOLLO
	05-05-2020	30-04-2020	5,00	--	66	TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI APRILE 2020
	19-05-2020	18-05-2020	26.675,79	--	19	F24 DAL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE ADDEBITO RELATIVO AL PAGAMENTO MODELLO F24 ON-LINE SUL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 18-05-2020 0036125594
	25-05-2020	25-05-2020	5.575,88	--	26	ID1159017235460727NGDEF 15901721895444F3HDEF RI1preavviso del 4.5.20 Ica Foods c Cariparma Tribunale di Velletri VOSTRA DISPOS. DI BONIFICO Distinta: 159017235460727NGDEF
	03-06-2020	31-05-2020	8,46	--	19	IMPOSTA DI BOLLO
	04-06-2020	31-05-2020	5,00	--	66	TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI MAGGIO 2020

R	Data Contabile	Data Valuta	Debito	Credito	Causale ABI	Descrizione
	05-06-2020	05-06-2020	1.043,39	--	19	F24 DAL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE ADDEBITO RELATIVO AL PAGAMENTO MODELLO F24 ON-LINE SUL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 05-06-2020 0036218371

Totale Accreditato: 0,00

Totale Addebito: 61.036,83