

La formula costituisce una traccia utile alla redazione del ricorso per omologazione dell'accordo di cui all'art. 182-bis L.Fall.. La particolarità del ricorso è determinata dalla necessità che lo stesso analizzi ed evidenzi la fattibilità del piano anche grazie al supporto della relazione del professionista ex art. 67 L.Fall. che, in ogni caso, costituisce lo strumento principale attraverso il quale il Giudice valuterà il piano stesso e la conseguente omologabilità del ricorso

TRIBUNALE DI.....

SEZIONE FALLIMENTARE

RICORSO

PER L'OMOLOGAZIONE DELL'ACCORDO DI RISTRUTTURAZIONE DEI DEBITI

EX ART. 182 BIS L.F.

per la Società Alfa s.r.l., con sede legale in....., alla Via..... (P.I.:.....) iscritta al n.....del R.E.A. tenuto dalla CCIAA di..... in persona del l.r.p.t., Sig....., (di seguito la "Società" o la "Ricorrente"), rappresentata, assistita e difesa dall'Avv..... (C.F.:.....; pec:.....) del Foro di....., con studio in....., alla Via....., il quale indica il n. di fax.....sul quale intende ricevere le comunicazioni ed ivi elettivamente domiciliata giusta procura depositata separatamente dal presente ricorso

Espone

ATTIVITÀ DELLA RICORRENTE

La Ricorrente è stata regolarmente costituita in data..... nella forma giuridica di società .....

Il capitale sociale della Società è attualmente di €..... (Euro.....), interamente sottoscritto e versato.

L'oggetto sociale è lo svolgimento dell'attività, nelle forme e con le modalità consentite dalla normativa in vigore.....

La Società ha acquistato nel tempo una posizione di rilievo nel suo settore in campo locale e nazionale (descrivere l'attività della società).

Tuttavia, come noto, gli ultimi anni hanno visto l'intera economia entrare in uno stato di costante sofferenza sia in termini di liquidità circolante, sia di possibilità di investimenti e, conseguentemente, la Società si è trovata a dover superare una situazione economicamente complessa (descrivere la situazione di difficoltà economica e specificare i

soggetti pubblici e privati con cui la società si è trovata in una situazione di indebitamento crescente).

Per il risanamento della società si è reso quindi necessario ricorrere ad un Advisor, il quale ha predisposto un piano industriale ed una correlata manovra finanziaria a sostegno dello stesso.

Modulistica commentata Il Quotidiano IPSOA

78

#### LA SITUAZIONE DI CRISI.

(Fornire una breve descrizione dello squilibrio finanziario che caratterizza l'attività dell'azienda)

L'analisi della crisi aziendale è stata formalizzata in un Piano di ristrutturazione, approvato dall'Assemblea dei Soci, che ha sottoposto ad un professionista, individuato nella persona del Dott....., iscritto all'albo dei Revisori Contabili al n....., la valutazione, da attestare in apposita relazione, sull'attuabilità di quanto previsto dall'accordo di ristrutturazione dei debiti, con particolare riferimento all'idoneità dello stesso ad assicurare il regolare pagamento dei creditori estranei, ai sensi dell'articolo 182 bis del R.D. 16 marzo 1942, n. 267 (c.d. "Legge Fallimentare").

Al....., data di riferimento della relazione del Professionista allegata al Piano, la situazione patrimoniale dell'azienda era:

Tabella n. 1

Tabella n. 2

Tabella n. 3

il cui patrimonio netto alla data di approvazione dell'Assemblea dei Soci è pari ad Euro.....

Il Professionista, con relazione giurata in data..... presso il Tribunale di....., ha rilasciato la predetta attestazione, confermando altresì la veridicità dei dati di riferimento iniziali, aggiornati, come detto, al.....

Nella predetta relazione vengono, poi, analizzate le ragioni della crisi che, secondo la ricostruzione del professionista, sono da ricondurre in massima parte:

.....;

.....

#### L'ACCORDO DI RISTRUTTURAZIONE E LA SUA FATTIBILITÀ.

Dalla narrativa che precede è necessario passare, ora, alla verifica in concreto del piano, della sua realizzabilità e, quindi, del soddisfacimento dei requisiti richiesti dall'art. 182 bis l.f., che sono:

se i creditori partecipanti all'accordo di ristrutturazione siano titolari di crediti per un importo complessivo almeno pari al sessanta per cento dei debiti complessivi della Società.

l'indicazione di quale sia l'importo dei debiti di cui siano titolari creditori estranei all'accordo.

e, nell'ambito dei debiti estranei all'accordo, quali siano i debiti scaduti, al fine di verificare se l'accordo (e il piano sottostante) siano idonei a liberare risorse sufficienti per il pagamento immediato degli stessi.

Tali requisiti, deve essere precisato, sono tutti soddisfatti dall'accordo in esame.

Acquisita la consapevolezza di tale situazione la società, infatti, ha deciso:

- i. di avviare un processo di riorganizzazione industriale;
- ii. di chiedere un nuovo finanziamento di Euro....., per garantire il regolare pagamento dei propri debiti;
- iii. di dismettere parte del suo patrimonio immobiliare.

Il ripristino dell'equilibrio finanziario è perseguito, altresì, mediante accordi con i creditori che comportano:

1. la sospensione e la riprogrammazione dei piani di rimborso dei mutui;
2. la rateizzazione dei debiti verso alcuni importanti fornitori;
3. la rateizzazione del debito erariale, attuando la procedura prevista dalla legge;

Infine, di seguito si indica rispettivamente il ricavo per l'azienda proveniente dalle dismissioni immobiliari richiamate e programmate nel piano e la posizione finanziaria netta dal 2012....., che evidenziano un primo lieve ridimensionamento a partire dal 2013, mentre successivamente riportano una progressiva riduzione, frutto dell'incremento dei

Il Quotidiano IPSOA Speciale Procedure concorsuali

79

volumi produttivi e del rimborso dei debiti conseguenti alle dismissioni patrimoniali.

(Specificare le ragioni che giustificano la realizzabilità del piano)

Va rimarcato, infine, che la procedura in oggetto rappresenta, peraltro, l'unico strumento idoneo a consentire il consolidamento del debito ed il conseguente riequilibrio finanziario della ricorrente.

Conclusivamente, il piano rispetta i requisiti richiesti dall'art. 182 bis l.f. ed è possibile

porre in evidenza la sua concreta fattibilità in ragione degli svariati punti di forza della  
ricorrente che possono essere riassunti in:

- a) .....
- b) .....
- c) .....
- d) .....

\*\*\*\*\*

Per le ragioni sinteticamente esposte e meglio precisate nel presente ricorso,  
nell'Accordo di ristrutturazione e nella relazione dell'esperto ritenendo che sussistano i  
requisiti previsti dall'art. 182 bis della legge fallimentare, in quanto:

1. è stato raggiunto con creditori rappresentanti circa il.....% dei crediti della  
ricorrente, quindi più del 60% richiesto dalla disposizione normativa di cui all'art. 182 bis  
della legge fallimentare;
2. è accompagnato dalla relazione dell'esperto, il quale – in qualità di esperto in  
possessione dei requisiti di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) della legge fallimentare – ha  
confermato l'esattezza dei dati contabili sui quali l'accordo si fonda;
3. nello specifico, altresì, il professionista, nel concludere la propria relazione, ha  
ritenuto soddisfatti i requisiti previsti nell'art. 182 bis della legge fallimentare affermando che  
il piano di ristrutturazione può ragionevolmente essere realizzato e, ad oggi, sembra  
rappresentare la migliore proposta formulabile dalla debitrice in quanto garantisce la  
continuità aziendale a tutela di tutti i creditori e dei lavoratori dipendenti;

Tutto ciò premesso e ritenuto, la società.....ut supra rappresentata assistita e  
difesa

CHIEDE

a codesto Ecc.mo Tribunale adito di voler omologare, ai sensi dell'art. 182 bis della  
legge fallimentare, con decreto emesso in camera di consiglio, l'accordo di ristrutturazione  
dei debiti depositato dalla Ricorrente.

La Ricorrente dichiara, inoltre, all'Ecc.mo Tribunale adito la propria disponibilità  
immediata ad essere convocata per un'eventuale audizione.

Si deposita, la seguente documentazione, anche ai sensi del combinato disposto di cui  
agli artt. 182 bis e 161 c. 2 della legge fallimentare salvo ulteriori integrazioni ove  
necessarie:

1. Originale certificato CCIAA ... aggiornato al...;
2. Originale relazione dell'esperto contenente i documenti ex art. 161 c. 2 lett. a), b) e c) l.f.;
3. Originale accordo di ristrutturazione debiti ex art. 182 bis l.f. sottoscritto in data .....  
e registrato il ..... n..... per Notaio.....;

Originale documenti ex art. 161 c. 2 l.f. sottoscritti dal Dott.....;

Salvo altri.

Con osservanza.

....., .....

Società Alfa s.r.l. il l.r.p.t. Avv.....