

**REGOLAMENTO DI GARA AVENTE AD OGGETTO LA PROCEDURA DI VENDITA
PRO SOLUTO DEI CREDITI FISCALI IRES E IRAP VANTATI DALLE SOCIETÀ
MERCATONE UNO SERVICES S.P.A. IN AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA,
M. BUSINESS S.R.L. IN AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA, MERCATONE
UNO LOGISTICS S.R.L. IN AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA, M.
SETTANTATRE S.R.L. IN AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA E M.
SETTANTACINQUE S.R.L. IN AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA**

Premesso che

- (A) il 2 aprile 2015 Mercatone Uno Services S.p.A. in Amministrazione Straordinaria (“**MUS**”), M. Business S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**MB**”), Mercatone Uno Logistics S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**MUL**”) (le “**Società della Procedura Madre**”) hanno presentato istanza al Ministero dello Sviluppo Economico (“**Ministero**”) – ai sensi dell’art. 2 del Decreto Legge 23 dicembre 2003, n. 347 (nel seguito anche solo il “**D.L. 347/2003**”), convertito in Legge 18 febbraio 2004, n. 39 (“**L. 39/2004**” o “**Legge Marzano**”) e successive modificazioni ed integrazioni – al fine di ottenere l’ammissione alla procedura di amministrazione straordinaria di cui al citato decreto, dichiarando la sussistenza dello stato di insolvenza delle suddette società e la ricorrenza dei requisiti dimensionali di cui all’art. 1 del D.L. 347/2003;
- (B) il 7 aprile 2015, il Ministero ha disposto l’ammissione delle Società della Procedura Madre alla procedura di amministrazione straordinaria delle grandi imprese in stato di insolvenza ai sensi dell’art. 2, comma 2, della Legge Marzano ed ha, contestualmente, nominato Commissari Straordinari l’Avv. Stefano Coen, il Dott. Ermanno Sgaravato e il Prof. Dott. Vincenzo Tassinari (i “**Precedenti Commissari**”);
- (C) in data 25-28 agosto 2015, il Tribunale di Bologna, su istanza dei Precedenti Commissari decretava la conversione in Amministrazione Straordinaria dei Fallimenti delle società M. Settantatre S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**M73**”) e M. Settantacinque S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**M75**”), nominando in data 9 settembre 2015 quali Commissari Straordinari i medesimi commissari delle Società della Procedura Madre (nel seguito, le “**Società Attratte**”). Le Società, M73 e M75 sono indicate, congiuntamente, come “**Mercatone Uno**” o “**Società**”);
- (D) il 5 ottobre 2015, i Precedenti Commissari presentavano al Ministero, a mente dell’art. 4, comma 2, Legge Marzano, il programma delle Società di cui all’art. 54 D.Lgs. 270/1999, predisposto secondo l’indirizzo di cui all’art. 27, comma 2, lett. a), del medesimo D.Lgs. 270/1999 che prevede, fra l’altro, la liquidazione delle attività non funzionali (di seguito, il “**Programma**” o anche “**Programma Principale**”);
- (E) fra le predette attività non funzionali rientrano anche i crediti fiscali vantati dalle Società e, nello specifico, quelli IRES e IRAP chiesti a rimborso con

Dichiarazioni Mod.2019 per l'esercizio 2018 presentate a novembre 2020 (i "**Crediti**");

- (F) il 14 gennaio 2016, il Ministero, sentito il Comitato di Sorveglianza, autorizzava il Programma;
- (G) in data 3 marzo 2016, i Precedenti Commissari presentavano al Ministero un programma, integrativo di quello approvato per le Società, riferito, *inter alia*, anche a M73 e M75 (il "**Programma delle Società Attratte**");
- (H) in data 18 giugno 2019 il Ministero ha nominato il Dott. Antonio Cattaneo, il Dott. Giuseppe Farchione e l'Avv. Luca Gratteri Commissari Straordinari (di seguito i "**Commissari**"), in sostituzione dei Precedenti Commissari, dimissionari dal giorno 11 giugno 2019;
- (I) i Crediti vantati dalle Società ammontano a complessivi nominali Euro 2.548.246,00 (*duemilionicinquecentoquarantottomiladuecentoquarantasei/00*), così suddivisi fra le singole società:
 - i. per MUS Euro 103.130,00;
 - ii. per MB Euro 2.326.400,00;
 - iii. per MUL Euro 20.328,00;
 - iv. per M73 Euro 10.444,00;
 - v. per M75 Euro 87.944,00
- (J) in data 21 febbraio 2022 il Ministero ha autorizzato i Commissari a dar corso ad una procedura di vendita dei Crediti mediante la pubblicazione di un avviso teso ad ottenere offerte vincolanti e debitamente cauzionate (le "**Offerte**");
- (K) il presente Regolamento di Gara è pubblicato sul sito internet www.mercatoneunoamministrazionestraordinaria.it (il "**Sito Internet**") ed un estratto è stato pubblicato in data odierna sul "Il Sole 24 Ore" e su "Il Corriere della Sera";
- (L) a seguito della pubblicazione dell'estratto del Regolamento di Gara, e conformemente a quanto previsto nel Programma, i Commissari intendono dar corso alla procedura di vendita dei Crediti, secondo le modalità, i termini e le condizioni descritti nel presente Regolamento di Gara (la "**Procedura D'Asta**") e, nel caso di presentazione di offerte valide, prevedere innanzi ad un notaio lo svolgimento di un'asta ad evidenza pubblica sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa con aggiudicazione al miglior offerente;

Tutto ciò premesso e considerato, i Commissari

INVITANO

i soggetti interessati all'acquisto dei Crediti (i "**Soggetti Interessati**") a presentare offerte vincolanti per l'acquisto *pro soluto* dei Crediti entro il termine perentorio delle **ore 18.00** del giorno **30 giugno 2022** presso lo studio del notaio Dott. Fabio Orlandi in Roma - 00187 - via Ludovisi n. 35, (il "**Notaio**"), ed a partecipare alla Procedura D'Asta secondo i termini e le condizioni qui di seguito descritte.

1. **Offerte, Procedura D'Asta e Prezzo di Incanto**

1.1 I Soggetti interessati all'acquisto dei Crediti dovranno presentare offerte vincolanti per l'acquisto *pro soluto* dei singoli Crediti entro il termine perentorio delle **ore 18.00** del giorno **30 giugno 2022** (il "**Termine per le Offerte**") presso lo studio del Notaio.

1.2 Il prezzo di partenza (il "**Prezzo di Partenza**"), così come determinato in base al valore nominale dei singoli Crediti, è

i. *per MUS Euro 103.130,00* ("**Prezzo di Partenza Crediti MUS IRES-IRAP**");

ii. *per MB Euro 2.326.400,00* ("**Prezzo di Partenza Crediti MB IRES-IRAP**");

iii. *per MUL Euro 20.328,00* ("**Prezzo di Partenza Crediti MUL IRES-IRAP**");

iv. *per M73 Euro 10.444,00* ("**Prezzo di Partenza Crediti M73 IRES-IRAP**");

v. *per M75 Euro 87.944,00* ("**Prezzo di Partenza Crediti M75 IRES-IRAP**");

quindi, pari alla complessiva somma di **Euro 2.548.246,00=** (duemilionicinquecentoquarantottomiladuecentoquarantasei/00);

1.3 La Procedura D'Asta avrà luogo, nel caso di presentazione di offerte valide, in data **07 luglio 2022** (la "**Data dell'Incanto**") alle **ore 17:00**, presso lo Studio del Notaio. La Procedura D'Asta avrà ad oggetto la cessione dei Crediti.

1.4 Il prezzo di incanto (il "**Prezzo di Incanto**") dei singoli Crediti sarà determinato sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa pervenuta ai sensi del **paragrafo 1.1** del presente Regolamento di Gara, purché non inferiore al Prezzo Base dei singoli Crediti determinato ai sensi del **paragrafo 4.5** che segue.

2. **Accesso all'attività di due diligence**

2.1 I Soggetti Interessati avranno facoltà di formulare richiesta di accesso alla

attività di *due diligence* sui Crediti (la “**Richiesta di Accesso**”) in conformità al presente Regolamento di Gara per posta elettronica certificata al seguente indirizzo:

Mercatone Uno Services S.p.A. in Amministrazione Straordinaria

all’attenzione dei Commissari Straordinari

Dott. Antonio Cattaneo

Dott. Giuseppe Farchione

Avv. Luca Gratteri

Via Ugo La Malfa n. 10

40026 Imola - BO

mercatoneunoas@legalmail.it

2.2 La Richiesta di Accesso dovrà contenere:

- (A) l’indicazione dei dati identificativi della persona fisica o della persona giuridica che presenta la Richiesta di Accesso, con espressa dichiarazione, sotto la propria responsabilità, di non agire per conto di terzi;
- (B) copia del presente Regolamento di Gara datato, sottoscritto e siglato su ogni pagina in segno di integrale accettazione da firmatario munito dei necessari poteri ai sensi di legge;
- (C) una dichiarazione con la quale il Soggetto Interessato garantisce di non trovarsi in una delle situazioni di cui alle lettere b) e c) del comma 1 dell’art. 38 del D.Lgs. 163/2006, ovvero, in caso di soggetto estero, in situazioni equivalenti in base alla legislazione dello stato di appartenenza;
- (D) lista recante l’indicazione dei nominativi, della posizione (es. dipendente, consulente legale, consulente finanziario ecc.) e dei contatti (indirizzo, postale, numero di telefono, fax ed indirizzo di posta elettronica certificata) delle persone incaricate di condurre l’attività di *due diligence* e della persona designata come rappresentante del Soggetto Interessato ai fini dell’attività di *due diligence*;
- (E) copia dell’accordo di riservatezza allegato quale Allegato 2 (“**Accordo di Riservatezza**”), datato, sottoscritto e siglato su ogni pagina in segno di integrale accettazione, da un legale rappresentante del Soggetto Interessato munito dei necessari poteri ai sensi di legge.

2.3 In caso di Richieste di Accesso incomplete i Commissari potranno consentire l’accesso indicando un termine congruo per fornire le opportune integrazioni.

2.4 Le Richieste di Accesso all’attività di *due diligence* potranno essere

predisposte esclusivamente in lingua italiana e così i relativi allegati. Nel caso in cui il Soggetto Interessato sia una persona giuridica, le Richieste di Accesso dovranno essere sottoscritte dal legale rappresentante del Soggetto Interessato munito dei necessari poteri di firma di cui dovrà essere fornita evidenza in allegato alla Richiesta di Accesso.

- 2.5 I Commissari, direttamente o tramite i propri rappresentanti o consulenti, trasmetteranno una comunicazione di ammissione all'attività di *due diligence* ai Soggetti Interessati che abbiano formulato una Richiesta di Accesso conforme.
- 2.6 A seguito della comunicazione di ammissione, sarà consentito ai Soggetti Interessati che ne abbiano fatto richiesta lo svolgimento delle attività di *due diligence* relative alle informazioni ed ai documenti concernenti i Crediti.
- 2.7 Le attività di *due diligence*, da svolgersi nei 60 (sessanta) giorni successivi alla pubblicazione dell'avviso di cui alla Premessa K, dovranno concludersi prima della scadenza del Termine per le Offerte fissato per le ore 18.00 del giorno **30 giugno 2022**. La chiusura delle attività di *due diligence* dovrà essere comunicata per posta elettronica certificata al seguente indirizzo:

**Mercatone Uno Services S.p.A. in Amministrazione Straordinaria
all'attenzione dei Commissari Straordinari**

Dott. Antonio Cattaneo

Dott. Giuseppe Farchione

Avv. Luca Gratteri

Via Ugo La Malfa 10, 40026 Imola (BO)

E-mail: mercatoneunoas@legalmail.it

- 2.8 La comunicazione dovrà indicare se l'esito della *due diligence* è stato positivo e pienamente soddisfacente e che null'altro verrà richiesto alle Procedure per verificare i Crediti. In caso contrario, se l'esito della *due diligence* è stato negativo, i Soggetti Interessati comunicheranno di non voler proseguire l'attività.

3. Domanda di Partecipazione alla Procedura d'Asta per i Crediti delle singole società

- 3.1 Indipendentemente dalla formulazione della Richiesta di Accesso, la partecipazione alla Procedura D'Asta per i Crediti delle singole società verrà consentita a tutti i Soggetti Interessati che avranno presentato un'Offerta ai sensi del **paragrafo 1.1** del presente Regolamento di Gara corredata dalla domanda di partecipazione alla Procedura d'Asta (la "**Domanda di Partecipazione**"), inviata al Notaio contestualmente all'Offerta.

- 3.2 La Domanda di Partecipazione dovrà contenere:

(A) le informazioni di cui ai **paragrafi 2.2(A), 2.2(B) e 2.2(C)**;

- (B) qualora il Soggetto Partecipante sia una persona giuridica, documentazione comprovante i poteri rappresentativi del soggetto che sottoscrive la Domanda (visura camerale o equipollente ed eventuale procura notarile), nonché certificato di vigenza del Soggetto Interessato in data non anteriore al ventesimo giorno antecedente alla Data dell'Incanto, rilasciato dal Registro delle Imprese o da organo straniero equivalente, del luogo in cui il Soggetto Interessato ha sede, attestante l'insussistenza di procedure di liquidazione, concorsuali o che comunque denotino, anche indirettamente, uno stato d'insolvenza o la cessazione dell'attività del Soggetto Partecipante;
- 3.3 Non è consentita la presentazione di più Domande di Partecipazione riferite alla cessione dei Crediti della medesima società da parte di uno stesso Soggetto e, in caso di persone fisiche, da parte di soggetti tra loro collegati da vincoli di parentela o affinità, mentre in caso di enti giuridici, da parte di società tra loro controllate e/o collegate ai sensi dell'art. 2359 cod. civ.
4. **Offerte, Ammissione alla Procedura D'Asta**
- 4.1 Ai fini della validità delle Offerte, e per la successiva ammissione alla Procedura D'Asta, i Soggetti Interessati dovranno corredare la loro offerta con un assegno circolare intestato a Mercatone Uno Services S.p.A. in A.S. di importo pari al 20% dell'Offerta presentata per ciascuna società (la "**Cauzione**"), da far pervenire a mani del Notaio contestualmente all'Offerta.
- 4.2 In caso di aggiudicazione l'importo della Cauzione verrà trattenuto da Mercatone Uno a titolo di caparra confirmatoria.
- 4.3 Il Notaio ammetterà alla Procedura D'Asta per i Crediti delle singole società unicamente i Soggetti che avranno presentato la relativa Domanda di Partecipazione, un'Offerta e depositato la Cauzione, facendo sottoscrivere a ciascuno di essi un registro nel quale verrà annotata la partecipazione alla Procedura D'Asta per i Crediti delle singole società.
- 4.4 Con la presentazione della Domanda di Partecipazione, dell'Offerta, la consegna della Cauzione e la sottoscrizione del registro di cui al **paragrafo 4.3** che precede, i Soggetti Interessati acquisiranno la qualità di soggetti ammessi alla Procedura D'Asta (i "**Soggetti Ammessi**").
- 4.5 Saranno considerate valide le offerte inferiori ai singoli Prezzi di Partenza purché non inferiori ai seguenti Prezzi Base dei singoli Crediti come di seguito specificati:
- i. per MUS Euro 65.902,61 ("**Prezzo Base Crediti MUS IRES-IRAP**");*
- ii. per MB Euro 1.128.858,73 ("**Prezzo Base Crediti MB IRES-IRAP**");*

iii. per MUL Euro 2.737,79 (“**Prezzo Base Crediti MUL IRES-IRAP**”);

iv. per M73 Euro 3.411,82 (“**Prezzo Base Crediti M73 IRES-IRAP**”);

v. per M75 Euro 43.847,00 (“**Prezzo Base Crediti M75 IRES-IRAP**”).

5. **Presentazione delle Offerte Palesi**

5.1 I Soggetti Ammessi saranno chiamati a presentare offerte palesi per i Crediti delle singole società a rialzo rispetto al Prezzo di Incanto (le “**Offerte Palesi**”). Le Offerte Palesi saranno irrevocabili sino alla conclusione della Procedura D’Asta per i Crediti delle singole società. Tutte le Offerte Palesi dovranno essere sempre presentate per alzata di mano e con un rialzo minimo di **Euro 10.000,00 (diecimila/00)** per i Crediti MB ed **Euro 500,00 (cinquecento/00)** per i Crediti MUS, i Crediti MUL, i Crediti M73 ed i Crediti M75 rispetto all’Offerta Palese precedente di importo più elevato e, con esclusivo riferimento alla prima Offerta Palese presentata, rispetto al Prezzo di Incanto.

5.2 Il Notaio farà funzione di banditore d’asta e procederà alla verbalizzazione di ciascuna Offerta Palese presentata.

5.3 Fatto salvo diverso accordo dei Soggetti Ammessi a maggioranza assoluta in relazione al tempo di attesa, entro i due minuti successivi alla fine della verbalizzazione di ciascuna Offerta Palese sarà possibile presentare un’ulteriore Offerta Palese con un ulteriore rialzo minimo almeno pari a quello indicato nel **paragrafo 5.1** che precede.

5.4 In assenza di ulteriori Offerte Palesi nei due minuti successivi alla fine della verbalizzazione dell’ultima Offerta Palese (o nel diverso intervallo di tempo eventualmente pattuito a maggioranza dai Soggetti Ammessi), il Notaio darà atto del prezzo ultimo raggiunto (il “**Prezzo Ultimo**”).

6. **Aggiudicazione dei Crediti**

6.1 Il Notaio procederà a verbalizzare il Prezzo Ultimo raggiunto dall’Aggiudicatario dei Crediti delle singole società e il verbale verrà sottoscritto dai Commissari, direttamente o dai loro rappresentanti o consulenti presenti all’asta, e dal Notaio.

6.2 Ogni definitiva determinazione in ordine all’esito della Procedura d’Asta ed alla conseguente aggiudicazione sarà soggetta all’autorizzazione del Ministero, sentito il Comitato di Sorveglianza.

6.3 I Commissari provvederanno a comunicare l’aggiudicazione della Procedura D’Asta al Soggetto Ammesso che ha offerto il Prezzo Ultimo per i Crediti delle singole società (l’ “Aggiudicatario”) entro 7 giorni lavorativi dalla data del provvedimento autorizzativo rilasciato dal Ministero, inviandone copia al Notaio.

6.4 Ai Soggetti Ammessi diversi dall'Aggiudicatario dei Crediti delle singole società, il Notaio restituirà la Cauzione depositata all'inizio della Procedura d'Asta entro e non oltre 7 giorni lavorativi dalla comunicazione di cui al **paragrafo 6.3** che precede.

7. **Stipulazione del Contratto di Cessione**

7.1 Al fine di pervenire alla stipulazione del contratto di cessione dei Crediti aggiudicati ai sensi dell'**Articolo 6** che precede (il "**Contratto di Cessione**"), i Commissari, direttamente o tramite propri rappresentanti o consulenti, comunicheranno all'Aggiudicatario per i Crediti delle singole società il luogo, la data e l'ora per la stipulazione del Contratto di Cessione che avverrà avanti al Notaio.

7.2 Il contenuto del Contratto di Cessione non è negoziabile ed è da considerarsi inderogabile. Il Contratto di Cessione conterrà, tra le altre, le previsioni di cui all'**Articolo 8** che segue.

7.3 Alla data di stipulazione del Contratto di Cessione, si svolgeranno nel seguente ordine cronologico le seguenti attività:

(A) versamento del saldo del prezzo da parte dell'Aggiudicatario in un'unica soluzione, mediante bonifico sul conto corrente di Mercatone Uno aperto presso l'istituto di credito che verrà comunicato dai Commissari, con fondi immediatamente disponibili e valuta alla data di stipulazione del Contratto di Cessione;

(B) stipulazione del Contratto di Cessione da parte di Mercatone Uno e dell'Aggiudicatario, in forma di atto pubblico e conseguente consegna dell'oggetto di vendita;

(C) compimento di eventuali ulteriori adempimenti di legge relativi alla cessione dei Crediti.

7.4 Ogni spesa, onere (anche fiscale) e tassa inerente e/o conseguente alla stipulazione ed al perfezionamento del Contratto di Cessione, ivi compresi gli onorari del Notaio, saranno a carico dell'Aggiudicatario.

7.5 Nel caso in cui l'Aggiudicatario si renda inadempiente all'obbligo di stipulare il Contratto di Cessione, i Commissari avranno la facoltà di: revocare l'aggiudicazione e di considerare quale Aggiudicatario il Soggetto Ammesso che avrà effettuato l'Offerta Palese con il secondo Prezzo Ultimo maggiore, fatto salvo il diritto di incamerare a titolo di penale la Cauzione consegnata dall'Aggiudicatario inadempiente ed il diritto al risarcimento del danno maggiore, ferma comunque la possibilità per i Commissari di esperire una nuova procedura d'asta ad evidenza pubblica o di procedere alla cessione dei Crediti con diverse modalità.

8. Condizioni di vendita

Effettuata e conclusa l'attività di *due diligence* da parte dei **Soggetti Ammessi**, la cessione dei crediti all'Aggiudicatario si intenderà *pro-soluto*. Di seguito i principali termini e condizioni essenziali e non modificabili:

- (A) i Soggetti Interessati accettano l'alea che l'ammontare dei Crediti possano subire un decremento per effetto (i) di eventuali passività latenti o non ancora emerse al momento della Procedura D'Asta, (ii) di eventuali contenziosi, a qualsiasi titolo, in capo alle Società, (iii) del venire meno, per qualsiasi titolo, dei contratti e/o rapporti facenti capo alle Società, e rinunciano quindi a far valere nei confronti di Mercatone Uno e dei Commissari eventuali riduzioni di prezzo e/o a richiedere risarcimenti danni;
- (B) i Crediti sono ceduti come "visti e piaciuti" nello stato di fatto e di diritto in cui si trovano, con la conseguenza che l'acquirente non assume alcuna garanzia al riguardo, in particolare per quanto concerne (in via meramente esemplificativa) (i) la regolarità o la permanenza di autorizzazioni e/o licenze, (ii) lo stato economico-patrimoniale e finanziario delle Società, (iii) qualsiasi posta contabile, in particolare in relazione ad eventuali insussistenze o minusvalenze di attivo ovvero a sopravvenienze passive, ovvero vizi anche occulti o mancanza di qualità, (iv) l'idoneità e/o completezza ai fini dell'esercizio dell'attività d'impresa di tutta la documentazione relativa all'utilizzabilità degli immobili (ad es. certificati di agibilità, certificazione energetica, certificato prevenzione incendi, etc.), avendone l'acquirente piena contezza a seguito dell'esame della relativa documentazione, anche contabile.
- (C) i Soggetti Interessati rinunciano sin da ora, anche in deroga all'art. 1494 Cod. Civ., a qualsiasi eccezione con riferimento ai precedenti **paragrafi 8.1(A) e 8.1(B)** nonché a qualsiasi azione diretta alla riduzione del prezzo, ovvero al risarcimento di danni, anche in via di rivalsa e/o regresso, o al conseguimento di indennità o altro, quale che sia il titolo, o alla risoluzione della compravendita o all'impugnazione dell'aggiudicazione;
- (D) trattandosi di vendita forzata (dal carattere aleatorio ai sensi dell'art. 1469, Cod. Civ.), sarà esclusa qualsiasi garanzia di Mercatone Uno e dei Commissari con riguardo a qualsivoglia degli elementi che compongono i Crediti, quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, garanzie relative ad insussistenze o minusvalenze di attivo ovvero a sopravvenienze passive ovvero garanzie per vizi;
- (E) con riferimento ai Crediti, l'acquirente dovrà dichiarare per iscritto di essere stato edotto e pienamente informato sull'attività gestoria compiuta dagli organi amministrativi e di controllo di Mercatone Uno e dai Commissari e di non avere nulla da eccepire al riguardo, rinunciando altresì ad eventuali pretese risarcitorie.

9. **Disposizioni generali**

- 9.1 Salvo che sia altrimenti previsto nel presente Regolamento di Gara, qualsiasi invio di comunicazioni o documenti da parte dei Soggetti Interessati ai Commissari in relazione al presente Regolamento di Gara dovrà essere effettuato per mezzo posta elettronica certificata, al seguente indirizzo:

**Mercatone Uno Services S.p.A. in Amministrazione Straordinaria
all'attenzione dei Commissari Straordinari**

Dott. Antonio Cattaneo

Dott. Giuseppe Farchione

Avv. Luca Gratteri

Via Ugo La Malfa 10, 40026 Imola (BO)

E-mail: mercatoneunoas@legalmail.it

- 9.2 Qualsiasi comunicazione da parte dei Commissari ai Soggetti Interessati verrà effettuata ai recapiti forniti dagli stessi nella Domanda di Partecipazione.
- 9.3 La pubblicazione del presente Regolamento di Gara non comporta per i Commissari alcun obbligo o impegno di vendita dei Crediti nei confronti dei Soggetti Interessati né, per tali soggetti, alcun diritto ad esigere qualsivoglia prestazione da parte dei Commissari. Sino al momento della vendita, i Commissari si riservano la facoltà di recedere in qualsiasi momento dalle trattative di vendita, qualunque sia il loro stato e grado di avanzamento, nonché di sospendere, interrompere o modificare i termini e le condizioni della Procedura D'Asta, ovvero di modificare e/o integrare il presente Regolamento di Gara e/o gli allegati dello stesso, ovvero di procedere ad una trattativa privata, senza che per ciò i Soggetti Interessati possano avanzare nei confronti dei Commissari alcuna pretesa a titolo di risarcimento del danno o di indennizzo.
- 9.4 I consulenti finanziari, legali e gli altri consulenti dei Commissari non assumono alcun obbligo nei confronti dei Soggetti Interessati che, mediante la sottoscrizione del Regolamento di Gara, dichiarano di esonerarli espressamente da ogni responsabilità nei loro confronti e rinunciano a qualsiasi pretesa in relazione all'attività svolta dai suddetti consulenti in favore dei Commissari. In deroga al disposto di cui all'art. 1411, comma 2, Cod. Civ., tali dichiarazioni ed impegni assunti dai Soggetti Interessati devono intendersi irrevocabili, indipendentemente dalla eventuale manifestazione di volontà dei beneficiari di avvalersene o accettarli.
- 9.5 I Commissari, i dipendenti ed i consulenti di Mercatone Uno non assumono alcun obbligo con riguardo alla veridicità, correttezza e completezza delle informazioni e/o documentazione fornita nel contesto della Procedura di Asta.

- 9.6 I costi sostenuti dai Soggetti Interessati per la partecipazione all'attività di *due diligence*, la presentazione delle Offerte e per la partecipazione alla Procedura D'Asta rimarranno a loro esclusivo carico, non potendo i Commissari essere chiamati a risponderne.
- 9.7 Il presente Regolamento di Gara non costituisce un invito ad offrire, né un'offerta al pubblico ex articolo 1336 cod. civ. o una sollecitazione del pubblico risparmio ex articolo 94 e ss. del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58.
- 9.8 Il trattamento dei dati inviati dai Soggetti Interessati si svolgerà in conformità alle disposizioni del Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196. Ai sensi della richiamata normativa, il trattamento dei dati personali garantirà la piena tutela dei diritti dei Soggetti Interessati e della loro riservatezza; il trattamento dei dati ha la finalità di consentire l'accertamento dell'idoneità dei soggetti a partecipare alla procedura di vendita, nonché il corretto svolgimento della medesima. Il titolare del trattamento sarà Mercatone Uno, nei confronti della quale il soggetto interessato potrà far valere i diritti di cui all'articolo 7 del Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196.
- 9.9 I termini contenuti nel presente Regolamento di Gara devono considerarsi perentori.
- 9.10 La lingua ufficiale del presente Regolamento di Gara è la lingua italiana. Il testo del presente Regolamento di Gara in lingua italiana prevale su qualsiasi altro testo ovunque pubblicato in qualsiasi lingua diversa da quella italiana.
- 9.11 Il presente Regolamento di Gara e quanto nello stesso previsto sono regolati dalla legge italiana. Per ogni controversia relativa al presente Regolamento di Gara, alla sua interpretazione, esecuzione, validità o efficacia, nonché derivante dai rapporti pre-contrattuali sarà competente in via esclusiva il Foro di Bologna.

Imola, 29 aprile 2022

I Commissari Straordinari

Dott. Antonio Cattaneo

Dott. Giuseppe Farchione

Avv. Luca Gratteri

* * * * *

Per espressa accettazione e conferma di tutti i termini e le condizioni del presente Regolamento di Gara.

(Nome del Soggetto Interessato)

(Data della sottoscrizione)

(Qualifica del legale rappresentante)

Il Soggetto Interessato, ai sensi e per gli effetti degli articoli 1341 e ss. del cod. civ., dichiara di aver preso visione e di approvare espressamente i seguenti articoli del presente Regolamento di Gara: 3; 6; 7; 8.

(Nome del Soggetto Interessato)

(Data della sottoscrizione)

(Qualifica del legale rappresentante)

Allegato 1

Crediti Fiscali

1 I Crediti sono relativi a IRES e IRAP per la complessiva somma nominale di Euro 2.548.246,00 (*duemilionicinquecentoquarantottomiladuecentoquarantasei/00*) così suddivisi fra le varie società

i. per MUS Euro 103.130,00;

ii. per MB Euro 2.326.400,00;

iii. per MUL Euro 20.328,00;

iv. per M73 Euro 10.444,00;

v. per M75 Euro 87.944,00.

Allegato 2

Accordo di Riservatezza

Tra

Mercatone Uno Services S.p.A. in Amministrazione Straordinaria (“**MUS**”), M. Business S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**MB**”), Mercatone Uno Logistics S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**MUL**”), M. Settantatre S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**M73**”) e M. Settantacinque S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**M75**”), tutte società di diritto italiano con sede in Imola (BO), via Ugo La Malfa n. 10, ai fini del presente accordo rappresentata dai Commissari Straordinari Dott. Antonio Cattaneo, Dott. Giuseppe Farchione ed Avv. Luca Gratteri (“**Mercatone Uno**”);

e

[●], società di diritto [●], capitale sociale di [●], con sede in [●] n. [●], ai fini del presente accordo rappresentata da [●], munito dei necessari poteri quale [●] (il “**Soggetto Interessato**”)

(di seguito, Mercatone Uno e il Soggetto Interessato, congiuntamente, le “**Parti**”, e, ciascuna una “**Parte**”)

Premesso che

- (A) il 2 aprile 2015 Mercatone Uno Services S.p.A. in Amministrazione Straordinaria (“**MUS**”), M. Business S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**MB**”), Mercatone Uno Logistics S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**MUL**”) (le “**Società della Procedura Madre**”) hanno presentato istanza al Ministero dello Sviluppo Economico (“**Ministero**”) – ai sensi dell’art. 2 del Decreto Legge 23 dicembre 2003, n. 347 (nel seguito anche solo il “**D.L. 347/2003**”), convertito in Legge 18 febbraio 2004, n. 39 (“**L. 39/2004**” o “**Legge Marzano**”) e successive modificazioni ed integrazioni – al fine di ottenere l’ammissione alla procedura di amministrazione straordinaria di cui al citato decreto, dichiarando la sussistenza dello stato di insolvenza delle suddette società e la ricorrenza dei requisiti dimensionali di cui all’art. 1 del D.L. 347/2003;
- (B) il 7 aprile 2015, il Ministero ha disposto l’ammissione delle Società della Procedura Madre alla procedura di amministrazione straordinaria delle grandi imprese in stato di insolvenza ai sensi dell’art. 2, comma 2, della Legge Marzano ed ha, contestualmente, nominato Commissari Straordinari l’Avv. Stefano Coen, il Dott. Ermanno Sgaravato e il Prof. Dott. Vincenzo Tassinari (i “**Precedenti Commissari**”);
- (C) in data 25-28 agosto 2015, il Tribunale di Bologna, su istanza dei Precedenti Commissari decretava la conversione in Amministrazione Straordinaria dei Fallimenti delle società M. Settantatre S.r.l. in Amministrazione Straordinaria (“**M73**”) e M. Settantacinque S.r.l. in Amministrazione

Straordinaria (“**M75**”), nominando in data 9 settembre 2015 quali Commissari Straordinari i medesimi commissari delle Società della Procedura Madre (nel seguito, le “**Società Attratte**”. Le Società, M73 e M75 sono indicate, congiuntamente, come “**Mercatone Uno**” o “**Società**”);

- (D) il 5 ottobre 2015, i Precedenti Commissari presentavano al Ministero, a mente dell’art. 4, comma 2, Legge Marzano, il programma delle Società di cui all’art. 54 D.Lgs. 270/1999, predisposto secondo l’indirizzo di cui all’art. 27, comma 2, lett. a), del medesimo D.Lgs. 270/1999 che prevede, fra l’altro, la liquidazione delle attività non funzionali (di seguito, il “**Programma**” o anche “**Programma Principale**”);
- (E) fra le predette attività non funzionali rientrano anche i crediti fiscali vantati dalle Società e, nello specifico, quelli IRES e IRAP chiesti a rimborso con Dichiarazioni Mod.2019 per l’esercizio 2018 presentate a novembre 2020 (i “**Crediti**”);
- (F) il 14 gennaio 2016, il Ministero, sentito il Comitato di Sorveglianza, autorizzava il Programma;
- (G) in data 3 marzo 2016, i Precedenti Commissari presentavano al Ministero un programma, integrativo di quello approvato per le Società, riferito, *inter alia*, anche a M73 e M75 (il “**Programma delle Società Attratte**”);
- (H) in data 18 giugno 2019 il Ministero ha nominato il Dott. Antonio Cattaneo, il Dott. Giuseppe Farchione e l’Avv. Luca Gratteri Commissari Straordinari (di seguito i “**Commissari**”), in sostituzione dei Precedenti Commissari, dimissionari dal giorno 11 giugno 2019;
- (I) i Crediti vantati dalle Società ammontano a complessivi nominali Euro 2.548.246,00
(*duemilionicinquecentoquarantottomiladuecentoquarantasei/00*), così suddivisi fra le singole società:
- i. per MUS Euro 103.130,00;
 - ii. per MB Euro 2.326.400,00;
 - iii. per MUL Euro 20.328,00;
 - iv. per M73 Euro 10.444,00;
 - v. per M75 Euro 87.944,00
- (J) in data 21 febbraio 2022 il Ministero ha autorizzato i Commissari a dar corso ad una procedura di vendita dei Crediti mediante la pubblicazione di un avviso teso ad ottenere offerte vincolanti e debitamente cauzionate (le “**Offerte**”);

- (K) in data 29 aprile 2022 i Commissari hanno pubblicato un bando avente ad oggetto la procedura di vendita dei Crediti;
- (L) il Soggetto Interessato ha richiesto di ottenere informazioni sui Crediti al fine di valutare l'opportunità di presentare un'Offerta e accetta di mantenere riservate tali informazioni ai termini e alle condizioni di seguito stabiliti;

Tutto ciò premesso, tra le Parti si conviene e si stipula quanto segue.

1. **Premesse**

Le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente accordo.

2. **Definizioni**

In aggiunta ai termini definiti in altre clausole del presente accordo (come di seguito definito), ai termini qui di seguito riportati è attribuito il seguente significato:

- (A) **“Accordo”** indica il presente accordo di riservatezza, incluse le premesse, che ne formano parte integrante e sostanziale;
- (B) **“Affiliata”** indica qualsiasi società o altra persona giuridica che, direttamente o indirettamente, sia partecipata da e/o controllata da e/o controlli, e/o sia soggetta a controllo comune da parte dello stesso soggetto che esercita il controllo sulle Parti; resta inteso che per “controllo” si fa riferimento a quanto disposto dall'art. 2359 del Codice Civile italiano;
- (C) **“Informazioni Confidenziali”** indica qualsiasi informazione, dato o documento riguardante Mercatone Uno o sue Affiliate che sia trasmesso verbalmente, per iscritto o in qualunque altro modo al Soggetto Interessato o a sue Parti Correlate (come di seguito definite) o comunque messo a disposizione delle stesse, ed indipendentemente dalla qualifica di “confidenziale”;
- (D) **“Parti Correlate”** indica qualsiasi Affiliata, nonché qualsiasi amministratore, esponente di organi di governo societario, dirigente, impiegato, consulente esterno, partner finanziario e/o commerciale del Soggetto Interessato e/o di qualsiasi sua Affiliata.

3. **Obblighi di confidenzialità**

3.1 Con il presente Accordo, il Soggetto Interessato riconosce e conviene che le Informazioni Confidenziali sono di proprietà esclusiva di Mercatone Uno o delle sue Affiliate, a seconda del caso, e contestualmente si impegna a:

- (A) mantenere le Informazioni Confidenziali strettamente riservate e confidenziali;

- (B) adottare, a proprie esclusive spese, ogni misura necessaria allo scopo di mantenere la titolarità, nonché la riservatezza, delle Informazioni Confidenziali a favore di Mercatone Uno e delle sue Affiliate;
 - (C) utilizzare le Informazioni Confidenziali esclusivamente ai fini della attività di *due diligence*; e
 - (D) non utilizzare le Informazioni Confidenziali per fini diversi da quanto specificato al punto (C) che precede.
- 3.2 Le disposizioni di cui al paragrafo 3.1 che precede non precluderanno al Soggetto Interessato di comunicare le Informazioni Confidenziali alle sue Parti Correlate, nella misura strettamente necessaria ai fini dell'attività di *due diligence*. Il Soggetto Interessato si obbliga a far sì che tutte le sue Parti Correlate mantengano le Informazioni Confidenziali strettamente riservate e non le rivelino o le divulghino altrimenti a terzi. A tal fine, il Soggetto Interessato si impegna a far sì che le sue Parti Correlate siano informate con il dovuto preavviso degli obblighi di confidenzialità da cui sono vincolate ai sensi delle presenti disposizioni ed accettino, per iscritto, tali obbligazioni, restando inteso che il Soggetto Interessato sarà responsabile degli impegni di riservatezza assunti dalle sue Parti Correlate.
- 3.3 Il Soggetto Interessato con il presente Accordo riconosce e prende atto che:
- (A) nessuna delle Informazioni Confidenziali o delle altre informazioni di cui possa venire in possesso potrà considerarsi o interpretarsi come una dichiarazione o garanzia, esplicita o implicita, da parte di Mercatone Uno o delle sue Affiliate; e
 - (B) né il Soggetto Interessato né qualsiasi delle sue Parti Correlate avrà diritto di fare affidamento sull'accuratezza o completezza delle Informazioni Confidenziali.
- 3.4 Gli obblighi di confidenzialità di cui al presente Accordo non riguarderanno le Informazioni Confidenziali che:
- (A) siano già di pubblico dominio o legalmente in possesso del Soggetto Interessato, al momento della comunicazione al medesimo;
 - (B) divengano note al Soggetto Interessato senza alcuna violazione del presente Accordo.
- 3.5 Qualora non fosse più intenzione del Soggetto Interessato dar seguito alle attività di *due diligence*, esso sarà tenuto a restituire a Mercatone Uno e/o alle sue Affiliate (a richiesta di una qualsiasi delle stesse) tutto il materiale ed i documenti di cui sia venuto in possesso, senza farne e/o conservarne alcuna copia. Indipendentemente dalla restituzione di tali materiali e documenti, il Soggetto Interessato rimarrà vincolato (e farà in modo che le sue Parti Correlate rimangano vincolate) ai termini del presente Accordo.

3.6 Qualora il Soggetto Interessato fosse tenuto a rendere nota a terzi qualsiasi Informazione Confidenziale, quale conseguenza di obblighi legali o regolamentari o a seguito di legittima richiesta da parte delle autorità competenti, sarà tenuto ad informare senza ritardo Mercatone Uno e/o le sue Affiliate di tale circostanza, prima che le Informazioni Confidenziali siano rese note, comunicate, divulgate a soggetti terzi ovvero divengano altrimenti di pubblico dominio.

4. **Divieto di storno**

Salvo quanto diversamente previsto per iscritto tra le Parti, il Soggetto Interessato si impegna a non contattare, sollecitare, assumere o in qualsiasi modo impiegare, per qualsiasi motivo, direttamente o indirettamente, alcun dirigente, dipendente o altro collaboratore di Mercatone Uno e/o delle sue Affiliate, indipendentemente dalla natura legale del rapporto di lavoro in questione, senza la preventiva autorizzazione scritta di Mercatone Uno e/o delle sue Affiliate. Il Soggetto Interessato si impegna, inoltre, a far sì che tutte le sue Parti Correlate rispettino il divieto di storno di cui al presente articolo. Il Soggetto Interessato riconosce che il mancato rispetto di tale divieto (incluso il divieto a carico delle sue Parti Correlate) sarà considerato, *inter alia*, concorrenza sleale, con tutte le conseguenze del caso.

5. **Durata**

Il presente Accordo diverrà valido ed efficace tra le Parti a decorrere dalla data di sottoscrizione e rimarrà in vigore per un periodo di 24 mesi da tale data.

6. **Comunicazioni**

Tutte le comunicazioni, i documenti, o le richieste previste ai sensi del presente Accordo dovranno essere effettuate per iscritto e, salvo che non sia stabilito altrimenti, potranno essere effettuate per posta elettronica certificata e anticipate, in ogni caso, via e-mail ai seguenti indirizzi delle Parti:

(A) se a Mercatone Uno:

**Mercatone Uno Services S.p.A. in Amministrazione Straordinaria
all'attenzione dei Commissari Straordinari
Dott. Antonio Cattaneo
Dott. Giuseppe Farchione
Avv. Luca Gratteri
Via Ugo La Malfa 10, 40026 Imola (BO)
E-mail: mercatoneunoas@legalmail.it**

anticipata via e-mail al seguente indirizzo
commissari@mercatoneuno.it

(B) se al Soggetto Interessato:

Indirizzo Postale:

[●]

E-mail: [●]

All'attenzione di: [●]

7. **Miscellanea**

- 7.1 Il presente Accordo potrà essere modificato esclusivamente per atto scritto e sottoscritto da tutte le Parti. Il presente Accordo sarà vincolante per le Parti e per i loro successori ed aventi causa.
- 7.2 Per ogni questione non espressamente disciplinata dal presente Accordo, le Parti fanno espresso riferimento al Codice Civile e, in ogni caso, alle leggi italiane applicabili. Ogni riferimento all'impegno di una Parte di procurare o garantire il fatto del terzo dovrà interpretarsi come riferimento all'articolo 1381 del Codice Civile.
- 7.3 L'eventuale tolleranza di una delle Parti alla condotta di qualsiasi altra Parte in violazione dei termini e condizioni del presente Accordo non dovrà interpretarsi in nessun modo come rinuncia ad un qualunque diritto e/o al diritto di richiedere l'esatto adempimento di tutti i termini e condizioni di cui al presente Accordo.

8. **Legge regolatrice e foro competente**

- 8.1 Il presente Accordo ed i relativi diritti ed obblighi delle Parti saranno disciplinati ed interpretati in conformità con le leggi della Repubblica Italiana, con espressa esclusione delle norme di diritto internazionale privato.
- 8.2 Ogni controversia riguardante l'interpretazione, l'adempimento delle obbligazioni, la violazione dei termini e condizioni, la risoluzione o l'esecuzione del presente Accordo, o altrimenti nascente in relazione al medesimo, che non possa essere risolta amichevolmente tra le Parti, sarà sottoposta alla competenza esclusiva del Foro di Bologna.

Mercatone Uno Services S.p.A. in Amministrazione Straordinaria

M. Business S.r.l. in Amministrazione Straordinaria

Mercatone Uno Logistics S.r.l. in Amministrazione Straordinaria

M. Settantatrè S.r.l. in Amministrazione Straordinaria

M. Settantacinque S.r.l. in Amministrazione Straordinaria

Data _____

Dott. Antonio Cattaneo _____

Dott. Giuseppe Farchione _____

Avv. Luca Gratteri _____

Soggetto Interessato _____

Data _____

Firmatario _____

Firma _____

Ai sensi dell'articolo 1341 del Codice Civile italiano, il Soggetto Interessato riconosce ed espressamente dichiara di approvare specificamente i seguenti articoli: articolo 3 (Obblighi di Confidenzialità); articolo 4 (Divieto di storno); articolo 5 (Durata); articolo 8 (Legge regolatrice e Foro competente).

Soggetto Interessato _____

Data _____

Firmatario _____

Firma _____