

Spett.le

Concordato Preventivo Gruppo PSC S.p.A.

Tribunale di Lagonegro RG 01/2022

Alla cortese attenzione del Commissario Giudiziale, Dott. Tommaso Nigro

Milano, 27 dicembre 2024

Oggetto: Informativa dell'Assuntore – rendicontazione finale

Egregio Commissario,

le riportiamo di seguito l'informativa relativa ai movimenti finanziari conseguenti alle attività inerenti ai piani di riparto, da Lei predisposti, per il pagamento dei creditori in ossequio al provvedimento di omologazione del Tribunale di Lagonegro in data 26 aprile 2024 e i movimenti societari relativi alla continuità indiretta prevista dalla Proposta Modificata.

I termini e le condizioni contenuti nella presente comunicazione, ove non diversamente definiti, hanno il medesimo significato agli stessi attribuito nell'Offerta Vincolante NCO e nella Proposta Modificata.

SEZIONE A

MOVIMENTI FINANZIARI

1. PREMESSE

- A. in data 21 giugno 2024, è stato sottoscritto il contratto di deposito fiduciario tra il Notaio Carlo Munafò, il Commissario Giudiziale e Nextalia per conto dell'Assuntore, al fine di regolare il conto corrente vincolato ("**Conto Corrente Vincolato**") su cui versare, da parte dell'Assuntore, le somme necessarie a garantire i fondi rischi previsti dalla Proposta Modificata;
- B. in data 24 giugno 2024, Nextalia, per conto dell'Assuntore, in esecuzione della Proposta Modificata ha provveduto a versare a titolo di apporto complessivi **Euro 61.904.889,22** ("**Apporto**") così suddivisi:
- i. **Euro 56.780.000,00** sul conto corrente del Concordato Preventivo ("**Conto Corrente Procedura**"), necessari al pagamento dell'indebitamento concordatario rimodulato nei termini previsti dalla Proposta Modificata (si veda l'estratto conto sub. **Allegato 1 – Estratto conto procedura**);
 - ii. **Euro 5.124.889,22** sul Conto Corrente Vincolato, corrispondenti agli accantonamenti necessari a garantire i fondi rischi previsti dalla Proposta Modificata (sub. **Allegato 2 – Estratto Conto Corrente Vincolato**),

Detti importi, unitamente a:

- iii. **Euro 15.306.404,44** provenienti dalla cassa di PSC, versati tempo per tempo sul Conto Corrente Procedura (si veda Allegato 1) e
- iv. **Euro 589.115,57** relativi a passività concordatarie precedentemente oggetto di pagamento, compensazione e/o di rettifica



hanno costituito, nei termini previsti dalla Proposta Modificata, il totale adempimento da parte dell'Assuntore delle proprie obbligazioni e piena garanzia dell'indebitamento concordatario rimodulato pari ad **Euro 77,8 milioni** ("Indebitamento Concordatario Rimodulato").

Le risorse quindi necessarie per la soddisfazione dell'Indebitamento Concordatario Rimodulato, erano riferibili:

- Euro 72.085.995,22 per debiti concordatari da soddisfare tramite piani di riparto a valere sul Conto Corrente Procedura;
- Euro 5.124.889,22 per fondi rischi interamente accantonati presso il Conto Corrente Vincolato e
- Euro 589.115,57 relativi a passività concordatarie oggetto di pagamento, compensazione e/o di rettifica precedentemente all'esecuzione del concordato avvenuta il 24 giugno 2024.

2. RIPARTI ESEGUITI

A decorrere dal mese di settembre 2024 sono state espletate da parte del Commissario Giudiziale, di concerto con l'Assuntore, le attività per la predisposizione dei piani di riparto e per la corresponsione dei pagamenti ai creditori ai sensi della Proposta Modificata (oltre a taluni costi concordatari extra riparto), come sintetizzata dalla tabella seguente:

Riparti concordatari ed importi concordatari extra riparto	Onere concordatario	Pagamenti effettivi	Residuo	Irreperibili	Acc.ti specifici	F24 crediti D21 Srl	Somme libere post riparto	Importi extra riparto	Somme libere per Assuntore
	A	B	C=A-B	D	E	F	G=C-D-E-F	H	I=G-H
Prededuzione	11,181,527	10,423,864	757,664	-	-	-	757,664		
Privilegio	56,591,107	54,747,004	1,844,102	15,520	1,498,778	87,815	241,990		
Chirografo	4,313,361	3,994,192	319,169	18,167	234,949	-	66,054		
Classe 1	60,437	60,437	-	-	-	-	-		
Classe 2	816,520	816,520	-	-	-	-	-		
Classe 3	1,635,970	1,634,324	1,646	-	1,646	-	(0)		
Classe 4	553,079	479,573	73,506	-	-	-	73,506		
Classe 5	1,247,355	1,003,337	244,018	18,167	233,303	-	(7,452)		
Classe 6	-	-	-	-	-	-	-		
Subtotale riparti concordatari	72,085,995	69,165,060	2,920,935	33,687	1,733,727	87,815	1,065,707		
Importi concordatari extra-riparto									
Studio Pegaso S.r.l.								87,110	
Knowledge for value S.r.l.								60,000	
A-Head S.r.l.								40,260	
Nota credito Studio Pegaso S.r.l.								(4,963)	
Subtotale importi concordatari extra riparto								182,407	
Spese e commissioni per riparti								4,497	
Totale	72,085,995	69,165,060	2,920,935	33,687	1,733,727	87,815	1,065,707	186,904	878,803

In particolare, con riferimento ai piani di riparto:

- 1) in data 18 settembre 2024 è stato eseguito il primo piano di riparto di pagamento dei creditori prededucibili, come rappresentato dall'**Allegato 3 – Piano di Riparto Prededuzione** (il "Piano di Riparto Prededuzione"). Con riferimento al Piano di Riparto Prededuzione:
 - a) il Piano di Riparto Prededuzione ha visto pagamenti effettivi pari a complessivi Euro 10.423.864, a fronte di un onere concordatario originario pari ad Euro 11.181.527, generando quindi una somma residua pari ad Euro 757.664. Tale somma è dovuta principalmente all'utilizzo del *plafond* disponibile di PSC ai sensi dell'art. 8, comma 1, lett. c, del DPR 633/1972, per la richiesta di pagamento in regime di non imponibilità per talune fatture dei professionisti;
 - b) la somma residua di cui al precedente punto a), non dovendosi effettuare nessun tipo di accantonamento, è pertanto da considerarsi somma libera da svincolare in favore dell'Assuntore.
- 2) in data 13 novembre 2024 è stato eseguito il secondo piano di riparto di pagamento dei creditori privilegiati, come rappresentato dall'**Allegato 4 – Piano di Riparto Privilegio** (il "Piano di Riparto Privilegio"). Con riferimento al Piano di Riparto Privilegio:

- a) sono stati disposti pagamenti effettivi pari a complessivi Euro 54.747.004, a fronte di un onere concordatario originario pari ad Euro 56.591.107, generando quindi una somma residua pari ad Euro 1.844.102. Tale somma ha beneficiato, inoltre, dell'utilizzo del *plafond* disponibile di PSC ai sensi della norma richiamata al punto 1.a) per talune fatture di professionisti;
 - b) la somma residua di cui al precedente punto a) è riferibile:
 - i. per Euro 15.520 a creditori irreperibili;
 - ii. per Euro 1.498.778 ad accantonamenti specifici concordati di concerto tra Assuntore e Commissario Giudiziale in sede di verifica propedeutica all'erogazione del piano di riparto;
 - iii. per Euro 87.815 ad accantonamenti specifici appostati dal Commissario Giudiziale relativamente a ritenute d'acconto su crediti acquistati da D21 S.r.l.
 - c) Euro 241.990 sono pertanto da considerarsi somma libera da svincolare in favore dell'Assuntore.
- 3) in data 22 novembre 2024 è stato eseguito il terzo e ultimo piano di riparto di pagamento dei creditori chirografari, come rappresentato dall'**Allegato 5 – Piano di Riparto Chirografo** (il "**Piano di Riparto Chirografo**"). Con riferimento al Piano di Riparto Chirografo:
- a) il Piano di Riparto Chirografo ha visto pagamenti effettivi pari a complessivi Euro 3.994.192, a fronte di un onere concordatario originario pari ad Euro 4.313.361, generando quindi una somma residua pari ad Euro 319.169;
 - b) la somma residua di cui al precedente punto a) è riferibile:
 - i. per Euro 18.167 a creditori irreperibili;
 - ii. per Euro 234.949 ad accantonamenti specifici concordati di concerto tra Assuntore e Commissario Giudiziale in sede di verifica propedeutica all'erogazione del piano di riparto;
 - c) Euro 66.054 sono pertanto da considerarsi somma libera da svincolare in favore dell'Assuntore.

3. DESTINAZIONE SOMME RESIDUE

3.1 Irreperibili

Con riferimento alla somma totale di Euro 33.687 riferibile a creditori irreperibili, di cui ai precedenti art. 2.2.b).i. e 2.3.b).i., il trattamento previsto, che sarà successivamente più precisamente declinato con separata istanza di concerto con il Commissario Giudiziale, è quello della costituzione di un conto corrente vincolato presso il Notaio su cui accreditare tali somme. Qualora i creditori rientranti nell'elenco dei creditori irreperibili avanzassero la richiesta di pagamento entro 5 anni dalla data di pubblicazione del Decreto di Omologazione (26 aprile 2024), gli importi relativi saranno svincolati per la soddisfazione del creditore stesso; viceversa, trascorsi 5 anni dalla data di pubblicazione del Decreto di Omologazione (26 aprile 2024) le somme non corrisposte ai creditori irreperibili saranno svincolate in favore dell'Assuntore.

3.2 Accantonamenti specifici

Con riferimento alla somma totale di Euro 1.733.727 riferibile ad accantonamenti specifici concordati di concerto tra Assuntore e Commissario Giudiziale in sede di verifica propedeutica all'erogazione dei piani di riparto, di cui ai precedenti art. 2.2.b).ii. e 2.3.b).ii., di seguito si riporta una tabella di sintesi, oltre al maggior dettaglio illustrato nell' **Allegato 6 – Accantonamenti specifici**.

Accantonamenti specifici		Importo
(a)	Dipendenti in attesa di verifica pagamento	478,878
	<i>Colombia</i>	200,096
	<i>Danimarca</i>	145,587
	<i>Qatar</i>	31,312
	<i>MBO (Severini, Cerquiglini)</i>	100,352
	<i>Pignoramenti</i>	1,531
(b)	Altri privilegiati in attesa di verifica pagamento	676,674
	<i>Curtis, Mallet-Prevost, Colt & Mosle LLP International Law Firm</i>	408,940
	<i>Al Tamimi & Company</i>	134,520
	<i>ARAOZ & RUEDA, Abogados, S.L.P.</i>	26,330
	<i>Iuliano Francesco</i>	32,564
	<i>residuali</i>	74,320
(c)	Creditore degradato a chirografo - Rothschild	343,226
(d)	Creditori irreperibili per mancanza di IBAN	199,291
(e)	Creditore in attesa di definizione - Leonardo	35,658
Totale accantonamenti specifici		1,733,727

In particolare si precisa quanto segue:

- a) Dipendenti in attesa di verifica di pagamento: qualora, a seguito di verifiche in corso, fossero già state corrisposte le rispettive somme inserite nel passivo concordatario, gli importi oggetto di accantonamento dovranno essere liberate in favore dell'Assuntore. Viceversa, le somme accantonate saranno corrisposte ai rispettivi dipendenti;
- b) Altri privilegiati in attesa di verifica di pagamento: vale il medesimo approccio di cui alla precedente lettera a);
- c) Creditore degradato a chirografo – Rothschild: stante la necessità di definizione della posizione, il Commissario Giudiziale provvederà a trasmettere una comunicazione al creditore Rothschild per concedere un termine congruo per la promozione o meno, da parte del creditore, di un giudizio ordinario relativo al riconoscimento del privilegio. Qualora entro tale termine non fosse promosso un giudizio ordinario da parte del creditore, le somme accantonate saranno svincolate in favore dell'Assuntore; viceversa, qualora il creditore promuovesse un giudizio ordinario per il riconoscimento del privilegio, le somme rimarranno accantonate presso il Conto Corrente Procedura sino alla definizione del giudizio tra le parti (ovvero a seguito di sentenza passata in giudicato o transazione) con svincolo delle somme in favore dell'Assuntore o Rothschild in base alla definizione stessa;
- d) Creditori irreperibili per mancanza di IBAN: il trattamento previsto, che sarà successivamente più precisamente declinato con separata istanza di concerto con il Commissario Giudiziale, è quello della costituzione di un conto corrente vincolato presso il Notaio su cui accreditare tali somme. Qualora i creditori rientranti nell'elenco dei creditori irreperibili per mancanza di coordinate avanzassero la richiesta di pagamento entro 5 anni dalla data di pubblicazione del Decreto di Omologazione (26 aprile 2024), gli importi relativi saranno svincolati per la soddisfazione del creditore stesso; viceversa, trascorsi 5 anni dalla data di pubblicazione del Decreto di Omologazione (26 aprile 2024) le somme non corrisposte ai creditori irreperibili per mancanza di coordinate saranno svincolate in favore dell'Assuntore
- e) Creditore in attesa di definizione – Leonardo: trattasi di somme non erogate dal relativo piano di riparto in quanto partita ricompresa nella transazione più generale intervenuta a tacitazione delle contrapposte pretese tra PSC, Assuntore e Leonardo. Stante l'assenza di riscontro, entro il termine indicato, da parte di Leonardo alla comunicazione del Commissario

Giudiziale del 13 novembre 2024 in cui veniva comunicato il mancato pagamento di tale credito, le somme al momento accantonate potranno essere svincolate in favore dell'Assuntore.

3.3 F24 crediti D21 Srl

Con riferimento alla somma pari Euro 87.815, riferibile agli F24 dei crediti acquistati da D21 Srl, tale importo sarà da svincolarsi in favore di D21 S.r.l. o dell'Erario a seguito dell'esito dell'istanza di interpello.

3.4 Somme libere per Assuntore

Con riferimento alla somma pari ad Euro 878.803, tale importo è da ritenersi già svincolabile in favore dell'Assuntore in quanto cassa residua ad esito dei riparti concordatari, delle previsioni di accantonamento di cui ai precedenti 3.1, 3.2 e 3.3 e del pagamento già avvenuto degli importi extra riparto pari ad Euro 186.904 dovuto:

- a) al pagamento delle fatture di:
 - i. Studio Pegaso S.r.l. per Euro 87.100 per la cancellazione dei gravami sui mezzi di Gruppo PSC;
 - ii. Knowledge for value S.r.l. per Euro 60.000 per le perizie di conferimento in sede di esecuzione del Concordato;
 - iii. A-Head S.r.l. per Euro 40.260 per la predisposizione delle buste paga in sede di riparto ai creditori privilegiati;
- b) alla ricezione di una nota di credito da parte di Studio Pegaso S.r.l. per lo storno parziale della fattura di cui al precedente punto a).i per Euro 4.963 e
- c) al pagamento di spese e commissioni di conto corrente per Euro 4.497.

Seguirà successivamente alla presente, apposita istanza dell'Assuntore indirizzata al Commissario Giudiziale per la richiesta di svincolo di tali somme.

4. RICONCILIAZIONE FLUSSI CONTO CORRENTE PROCEDURA

Con riferimento al Conto Corrente Procedura, di seguito una tabella di riepilogo con i flussi scalari del periodo (30 giugno 2024 – 10 dicembre 2024) riclassificati come segue:

- Cassa ad inizio periodo (30 giugno 2024) apportata dai versamenti dell'Assuntore e di PSC, al netto di spese e commissioni;
- Riparto prededuzione erogato;
- Riparto privilegio erogato, partendo dal mandato di pagamento originale al netto di accantonamenti e riaccrediti irreperibili;
- Riparto chirografo erogato, partendo dal mandato di pagamento originale al netto di riaccrediti riferiti a irreperibili, Kyalos e Job Service;
- Spese e commissioni bancarie riferite alle operazioni di riparto eseguite;
- Mandato di pagamento per spese concordatarie extra-riparto, richieste dall'Assuntore, non incluse nell'onere concordatario;
- Cassa a fine periodo (10 dicembre 2024).

Riconciliazione flussi Conto Corrente Procedura		€
Versamenti NCO e trasferimento fondi su C/C della procedura		72,086,404
Spese e commissioni		(34)
(=) Conto Corrente Procedura Inizio Periodo (30 giugno 2024)		72,086,370
(+) Riparto prededuzione		(10,423,864)
Riparto privilegio mandato originale		(54,850,338)
Accantonamenti F24/D21		87,815
Riaccredito irreperibili		15,520
(+) Riparto privilegio effettivo		(54,747,004)
Riparto chirografario mandato originale		(4,073,982)
Riaccredito irreperibili		18,167
Riaccredito Kryalos		61,415
Riaccredito Job Service		208
(+) Riparto chirografario effettivo		(3,994,192)
Spese e commissioni prededuzione		(336)
Spese e commissioni privilegio		(2,125)
Spese e commissioni chirografario		(2,036)
(+) Spese e commissioni per riparti		(4,497)
Pagamento Studio Pegaso		(87,110)
Pagamento Momentè		(60,000)
Pagamento A-head		(40,260)
Nota credito Studio Pegaso		4,963
(+) Mandato di pagamento per spese concordatarie extra-riparto		(182,407)
(=) Conto Corrente Procedura Fine Periodo (10 dicembre 2024)		2,734,407

Riconciliazione saldo Fine Periodo con Residuo da Riparti		€
Conto Corrente Procedura Fine Periodo (10 dicembre 2024)		2,734,407
Residuo post riparti		2,920,935
(=) Delta da riconciliare		186,528
<i>Onere Concordatario</i>		72,085,995
<i>Cassa Inizio periodo al 25 giugno 2024</i>		72,086,404
(+) Delta Cassa Inizio periodo vs Onere Concordatario		409
(+) Mandato di pagamento per spese concordatarie extra-riparto		(182,407)
(+) Spese e commissioni per riparti		(4,497)
(+) Altre spese e commissioni		(34)
(=) Delta finale		-

SEZIONE B

MOVIMENTI SOCIETARI

- A. in data 26 aprile 2024 il Tribunale di Lagonegro ha emesso il decreto di omologazione della Proposta Modificata (“**Decreto di Omologazione**”). La fase di esecuzione prevista nella Proposta Modificata era condizionata al duplice, alternativo, evento della definitività del Decreto di Omologazione o della rinuncia alla Condizione Sospensiva relativa all’omologa definitiva apposta da parte di Nextalia nell’Offerta Vincolante NCO;
- B. in data 27 maggio 2024, con notifica avvenuta in data 7 giugno 2024, Bahadir Construction Engineering Contracting and Trading Inc. Co. e ICM S.p.A., ciascuna in proprio e quale parte della joint venture denominata “Bahadir Maltauro” hanno depositato reclamo avverso il Decreto di Omologazione (il “**Reclamo**”);
- C. in data 12 giugno 2024 Nextalia, con comunicazione trasmessa a PSC e al Commissario Giudiziale, ha rinunciato alla Condizione Sospensiva di cui all’Offerta Vincolante NCO relativa all’omologa definitiva, intendendo procedere con l’esecuzione della Proposta Modificata anche senza che sia intervenuta la definitività del Decreto di Omologazione;
- D. in data 13 giugno 2024, in esecuzione della Proposta Modificata, è stata costituita la società Nuova PSC S.r.l. (“**Nuova PSC**”), con sede legale in Milano, Via Santa Maria Segreta, n. 5, P.IVA e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Milano 13612070964 e Amministratore Unico Dott. Claudio Roberto Calabi, nato a Torino (TO) in data 20 aprile 1948, CF CLBCDR48D20L219D (si veda visura sub. **Allegato 7 – Visura Nuova PSC S.r.l. estratta al 9 luglio 2024**);
- E. in data 25 giugno 2024, sempre in esecuzione della Proposta Modificata:
- 1) è stata costituita la società T.E. S.r.l. (“**T.E.**”), con sede legale in Milano, via Santa Maria Segreta n. 5 e Amministratore Unico Dott. Claudio Roberto Calabi, nato a Torino (TO) in data 20 aprile 1948, CF CLBCDR48D20L219D, mediante conferimento del ramo d’azienda relativo alla *line of business* energia inerente al contratto di subappalto (“**Contratto di Subappalto**”) in essere tra PSC ed il Consorzio Arcipelago S.C.p.A. (“**Arcipelago**”), il cui capitale è stato calcolato sulla base della perizia di stima giurata dal Dott. Francesco Momentè in data 25 giugno 2024, pari a Euro 1.000.000,00 (si veda la visura sub. **Allegato 8 – Visura T.E. S.r.l. estratta al 27 giugno 2024**);
 - 2) è stato deliberato, sottoscritto e liberato, mediante conferimento di tutti gli attivi rilevanti ai fini della continuazione dell’attività caratteristica e altri elementi patrimoniali, un aumento di capitale di Nuova PSC, per un importo, calcolato sulla base della perizia di stima giurata dal Dott. Francesco Momentè in data 25 giugno 2024, pari a Euro 9.990.000,00 portando il capitale sociale ad Euro 10.000.000,00;
 - 3) è stato redatto l’atto di trasferimento dell’attivo di PSC (gli “**Attivi PSC**”) in favore dell’Assuntore a seguito dell’adempimento degli obblighi concordatari a rogito del Notaio Carlo Munafò (“**Atto Ricognitivo**”) che ha previsto il trasferimento all’Assuntore, *inter alia*, de: (i) la partecipazione pari al 100% del capitale sociale di Nuova PSC, (ii) la partecipazione pari al 100% del capitale sociale di T.E., (iii) n. 3.045.000 azioni rappresentative della partecipazione pari al 53,66% del capitale sociale di Italtel S.p.A. (“**Italtel**”), (iv) n. 2.000.000 azioni rappresentative della partecipazione pari al 100% del capitale sociale di Atisa S.p.A. (A.T.I.S.A. Aero-Termica Italiana S.p.A.) (“**Atisa**”) e (v) altri crediti e attivi come meglio precisati nella Offerta Vincolante NCO e nella Proposta Modificata;
- F. in data 2 luglio 2024 Nextalia, per conto dell’Assuntore, ha ceduto ad Arcipelago (si veda visura sub. **Allegato 9 - Visura Arcipelago S.C.p.A.** e ultimo bilancio depositato sub. **Allegato 10 – Bilancio Arcipelago S.C.p.A.**), con atto notarile stipulato dal Notaio Carlo Munafò, la partecipazione pari al 100% del capitale sociale di T.E. la quale, come sopra descritto, è la beneficiaria della c.d. *line of business* energia di PSC costituita da mezzi, attrezzature, dipendenti specializzati e dal Contratto di Subappalto. Arcipelago è un primario consorzio italiano con fatturato, EBITDA e posizione finanziaria netta al 2023 pari a

circa, rispettivamente, Euro 117 milioni, Euro 3 milioni ed Euro 1 milione, attivo principalmente nella realizzazione di infrastrutture nel settore dell'energia (linee elettriche di bassa/media/alta tensione) e in particolare per il cliente Enel. Arcipelago mira a consolidare, in quanto appaltatore del Contratto di Subappalto, e rilanciare il business caratteristico di T.E.. In pari data, il Dott. Claudio Roberto Calabi ha rassegnato le dimissioni dalla carica di Amministratore Unico ed è stata nominata la Dott.ssa Carmela Scotto Di Covella, nata a Torre del Greco (NA) il 6 settembre 1993, CF SCTCML93P46L259R (si veda la visura aggiornata sub. **Allegato 11 – Visura T.E. S.r.l.**);

- G. In data 4 luglio 2024, l'Assuntore ha acquisito la quota detenuta da TIM in Italtel pari al 17,72%, raggiungendo quindi un controllo complessivo in Italtel pari al 71,38%.
- H. In data 11 luglio 2024, Nextalia, per conto dell'Assuntore, in ottemperanza a quanto previsto nella Proposta Modificata e in esecuzione della stessa, ha richiesto a mezzo PEC a PSC che (i) la liquidità disponibile in PSC a tale data, derivante da incassi a valere sugli Attivi PSC successivi alla data di stipula dell'Atto Ricognitivo erroneamente pagati a PSC, fosse versata sul conto corrente dell'Assuntore e (ii) fosse fornito agli Organi della Procedura e all'Assuntore copia dell'estratto conto di PSC su base settimanale recante la movimentazione delle disponibilità liquide. Inoltre, nell'eventualità che PSC registri ulteriori incassi a valere sugli Attivi PSC successivi alla data del 11 luglio 2024, PSC dovrà provvedere al trasferimento degli stessi in favore dell'Assuntore.
- I. In data 25 luglio 2024 Nextalia, per conto dell'Assuntore, ha ceduto a Conpat S.c.a.r.l. (si veda visura sub. **Allegato 12 - Visura Conpat S.c.a.r.l.** e ultimo bilancio depositato sub. **Allegato 13 – Bilancio Conpat S.c.a.r.l.**), con atto notarile stipulato dal Notaio Carlo Munafò, la partecipazione pari al 100% del capitale sociale di Nuova PSC e la partecipazione pari al 100% di Atisa che sono rappresentative della continuità aziendale di PSC, in particolare con riferimento alle *line of business* navale, antincendio e MEP. Conpat è un consorzio italiano che consolida importanti realtà imprenditoriali nell'ambito della progettazione e realizzazione di opere pubbliche, al fine di integrare la propria offerta di prodotti e servizi e ha registrato un fatturato, EBITDA e cassa netta nel 2023 pari a circa, rispettivamente, Euro 560 milioni, Euro 7 milioni e Euro 30 milioni. La cessione a Conpat, operatore industriale specializzato, ha consentito il riposizionamento di Nuova PSC e Atisa nei loro rispettivi mercati di riferimento. In pari data, il Dott. Claudio Roberto Calabi ha rassegnato le dimissioni dalla carica di Amministratore Unico ed è stato nominato il Dott. Carlo Pandolfi, nato a Napoli (NA) il 12 febbraio 1962, CF PNDCRL62B12F839L (si veda la visura aggiornata sub. **Allegato 14 – Visura Nuova PSC S.r.l.**);
- J. In data 31 luglio 2024 Nextalia, per conto dell'Assuntore, e Clessidra hanno sottoscritto un contratto di compravendita con Digital Value S.p.A. (rispettivamente il “**Contratto di Cessione Italtel**” e “**DV**”) per la cessione del 100% del capitale sociale di Italtel (di cui il 71,38% è posseduto da Nextalia mentre il restante 28,62% da Clessidra). Il Contratto di Cessione Italtel era condizionato (i) all'erogazione del *financing* in favore di DV per l'acquisto di Italtel e (ii) all'approvazione delle autorità competenti in materia *antitrust* e *golden power*.
- K. In data 30 settembre 2024 e 2 ottobre 2024, DV ha comunicato a Nextalia e Clessidra l'approvazione dell'operazione di acquisto di Italtel da parte delle autorità competenti in materia *antitrust* e *golden power*.
- L. In data 7 ottobre 2024 la Corte di Appello di Potenza ha emesso il decreto di rigetto del Reclamo.
- M. In data 14 ottobre 2024 DV ha convocato le cedenti Nextalia e Clessidra per il closing dell'operazione previsto per il 18 ottobre 2024, mentre il giorno successivo Nextalia e Clessidra hanno appreso dalle notizie di stampa e dal comunicato ufficiale di DV delle vicende che hanno riguardato il dott. Massimo Rossi, Amministratore delegato e Presidente del CdA di DV, nonché azionista di riferimento del gruppo DV.
- N. Il *closing* per il trasferimento della totalità del capitale sociale di Italtel a DV - fissato per il giorno 18 ottobre 2024 - non si è pertanto tenuto, nonostante si fossero, a tale data, avverate tutte le condizioni sospensive del Contratto di Cessione Italtel.

- O. Italtel, al momento, vede quindi ancora come azionisti Nextalia, per conto dell'Assuntore, al 71,38% e Clessidra al 28,62%.
- P. In data 18 novembre 2024, a seguito del rigetto del Reclamo, il Fondo, PSC e Bahadir Maltauro JV hanno sottoscritto un accordo transattivo prevedendo (i) la rinuncia da parte di Bahadir Maltauro JV ad un eventuale ricorso in Cassazione divenendo pertanto definitivo il Decreto di Omologazione e (ii) la compensazione delle spese di lite tra le parti.

ALLEGATI

- *ALLEGATO 1 - ESTRATTO CONTO PROCEDURA*
- *ALLEGATO 2 - ESTRATTO CONTO CORRENTE VINCOLATO*
- *ALLEGATO 3 - PIANO DI RIPARTO PREDEDUZIONE*
- *ALLEGATO 4 - PIANO DI RIPARTO PRIVILEGIO*
- *ALLEGATO 5 - PIANO DI RIPARTO CHIROGRAFO*
- *ALLEGATO 6 - ACCANTONAMENTI SPECIFICI*
- *ALLEGATO 7 - VISURA NUOVA PSC S.R.L. ESTRATTA AL 9 LUGLIO 2024*
- *ALLEGATO 8 - VISURA T.E. S.R.L. ESTRATTA AL 27 GIUGNO 2024*
- *ALLEGATO 9 - VISURA ARCIPELAGO S.C.P.A.*
- *ALLEGATO 10 - BILANCIO ARCIPELAGO S.C.P.A.*
- *ALLEGATO 11 - VISURA T.E. S.R.L.*
- *ALLEGATO 12 - VISURA CONPAT S.C.A.R.L.*
- *ALLEGATO 13 - BILANCIO CONPAT S.C.A.R.L.*
- *ALLEGATO 14 - VISURA NUOVA PSC S.R.L.*

NEXTALIA SGR S.P.A. (IN QUALITÀ DI SOCIETÀ DI GESTIONE DEL FONDO DI INVESTIMENTO ALTERNATIVO DI TIPO CHIUSO RISERVATO AD INVESTITORI PROFESSIONALI DENOMINATO "NEXTALIA CREDIT OPPORTUNITIES")

NOME: LEONARDO ADESSI

RUOLO: CONSIGLIERE