

CH-3000 BERN 6  
JUNGFRAUSTRASSE 1  
TELEFON +41 (0)31 357 00 00  
TELEFAX +41 (0)31 357 00 01  
BERN@WENGER-PLATTNER.CH  
WWW.WENGER-PLATTNER.CH

DR. WERNER WENGER\*  
DR. JÜRIG PLATTNER  
DR. PETER MOSIMANN  
STEPHAN CUENI\*  
PROF. DR. GERHARD SCHMID  
DR. JÜRIG RIEBEN  
DR. MARKUS METZ  
DR. DIETER GRÄNICHNER\*  
KARL WÜTHRICH  
YVES MEILI  
FILIPPO TH. BECK, M.C.J.  
DR. FRITZ ROTHENBUHLER  
DR. STEPHAN NETZLE, LL.M.  
DR. BERNHARD HEUSLER  
DR. ALEXANDER GÜTMANS, LL.M.\*  
PETER SAHLI\*\*  
DR. THOMAS WETZEL  
DR. MARC S. NATER, LL.M.  
SUZANNE ECKERT  
DR. DOMINIQUE PORTMANN  
DR. FELIX UHLMANN, LL.M.  
PROF. DR. MARKUS MÜLLER-CHEN  
ROLAND MATHYS, LL.M.  
DR. ASTRID BOOS-HERSBERGER, LL.M.  
MARTIN SOHM  
RETO ASCHENBERGER, LL.M.  
BRIGITTE UMBACH-SPAHN, LL.M.  
GUDRUN ÖSTERREICHER SPANIOL  
DR. MARKUS SCHOTT, LL.M.  
DR. CHRISTOPH MÜLLER, LL.M.  
DR. SIMONE BRAUCHBAR BIRKHAUSER, LL.M.  
AYESHA CURMALLY\*  
CLAUDIUS GELZER, LL.M.  
MARIE-CHRISTINE MÜLLER-GERSTER  
CORNELIA WEISSKOPF-GANZ  
OLIVER ALBRECHT  
DR. CHRISTOPH ZIMMERLI, LL.M.  
DR. REGULA HINDERLING  
DR. STEPHAN KESSELBACH  
AADLAINA GAMMETER  
CHRISTIAN RÖTHLIN  
RODRIGO RODRIGUEZ  
DR. PETER REETZ  
DR. ADRIAN RAPP  
DR. RETO VONZUN, LL.M.  
MARTINA STETTLER  
CRISTINA SOLO DE ZALDIVAR  
DANIEL TOBLER\*\*

ANDREAS MAESCHI  
KONSULENT

\* AUCH NOTÄRE IN BASEL  
\*\* INHABER ZÜRCHER NOTARPATENT  
ALS RECHTSANWALT NICHT ZUGELASSEN

BÜRO BASEL CH 4010 BASEL  
AESCHENVORSTADT 55  
TELEFON +41 (0)61 279 70 00  
TELEFAX +41 (0)61 279 70 01  
BASEL@WENGER-PLATTNER.CH

BÜRO ZÜRICH  
CH 8700 KÜSNACHT-ZÜRICH  
GOLDBACH-CENTER  
SEESTRASSE 39  
TELEFON +41 (0)43 222 38 00  
TELEFAX +41 (0)43 222 38 01  
ZUERICH@WENGER-PLATTNER.CH

An die Gläubiger der Unifina Holding  
AG in Nachlassliquidation

Bern, 1. November 2005 RoF/ZiC

## Unifina Holding AG in Nachlassliquidation / Zirkular Nr. 2

Sehr geehrte Damen und Herren

Nachfolgend orientiere ich Sie über den Stand des Nachlassliquidationsverfahrens der Unifina Holding AG sowie die geplanten weiteren Schritte.

### 1. Bestätigung des Nachlassvertrages

Nachdem der Nachlassrichter des Bezirksgerichts Winterthur anlässlich der Bestätigungsverhandlung vom 16. Dezember 2004 den Nachlassvertrag mit Vermögensabtretung der Unifina Holding AG bestätigt hatte, haben die bereits von der Gläubigerversammlung vom 22. Oktober 2004 gewählten Liquidationsorgane, d.h. der Unterzeichnende als Liquidator und die Herren Dr. Daniel Hunkeler, Andreas Schwarz und Dr. Roberto Fornito als Mitglieder des Gläubigerausschusses, ihre Arbeit aufgenommen.

### 2. Ermittlung und Verwertung von Aktiven

Im Verlaufe der bisherigen Nachlassliquidation haben die Liquidationsorgane die Ermittlung und Verwertung weiterer Aktiven vorangetrieben.

Die Verkäufe der 80%-Beteiligung an der Volcafé-Gruppe an die ED&F Man, London, und der 66.67% an der Erb Finanz & Leasing AG ("EFL") an die Auto-Interleasing AG, Basel, konnten in der Zwischenzeit vollständig abgewickelt werden. Die seinerzeit beim Closing dieser Verkäufe für allfällige Gewährleistungsansprüche der Käufer zurückbehaltenen Escrow Accounts konnten inzwischen vollständig freigegeben und an die Unifina Holding AG in Nachlassliqui-

dation überwiesen werden. Aus dem Verkauf der Volcafé-Beteiligungen flossen der Nachlassmasse der Unifina Holding AG damit noch zusätzlich, d.h. zur bereits geleisteten Zahlung von CHF 50.0 Mio., ein Betrag von CHF 13.86 Mio. und aus dem Verkauf der EFL-Beteiligung zusätzlich zur bereits geleisteten Zahlung von CHF 15.0 Mio. ein solcher von CHF 1.99 Mio. zu.

Bei der Ermittlung und Schätzung weiterer Aktiven konnten in den letzten Wochen Fortschritte erzielt werden. Aufgrund der komplexen Verhältnisse namentlich bei den Auslandinvestments der Erb-Gruppe werden die entsprechenden Abklärungen aber noch einige Zeit in Anspruch nehmen.

### **3. Koordination im Hinblick auf die Kollokation**

Parallel dazu sind die Liquidationsorgane an den Vorbereitungsarbeiten zur Feststellung der am Liquidationsergebnis teilnehmenden Gläubiger und ihrer Rangstellung im Kollokationsplan. Aufgrund der zahlreichen rechtlichen Abhängigkeiten zwischen Gesellschaften der Erb-Gruppe, die mit Garantien, Bürgschaften, Patronatserklärungen und weiteren Sicherungsgeschäften geschaffen wurden, ist eine Koordination mit den anderen Liquidatoren und Konkursverwaltern der Gesellschaften der Erb-Gruppe unablässig. Damit soll vermieden werden, dass gleiche oder analoge Sach- und Rechtsfragen in den diversen Verfahren unterschiedlich behandelt werden. Diese Koordinationsarbeiten sind aber aufwändig und werden voraussichtlich noch mehrere Monate in Anspruch nehmen. Mit der Auflage des Kollokationsplanes kann somit nicht vor Herbst 2006 gerechnet werden.

### **4. Prüfung von Verantwortlichkeits- und Paulianischen Anfechtungsansprüchen / Strafverfahren**

Ich habe in den vergangenen Monaten Abklärungen betreffend allfällige Verantwortlichkeitsansprüche vorgenommen. Auch hier findet die nötige Koordination statt.

Allfällige Paulianische Anfechtungsansprüche sind ebenfalls Gegenstand umfangreicher Abklärungen der Liquidationsorgane und der zu diesem Zwecke beigezogenen Hilfspersonen.

Schliesslich verfolgen die Liquidationsorgane aktiv die Entwicklung in den gegen mehrere ehemalige Verantwortungsträger der Erb-Gruppe laufenden Strafverfahren.

#### **5. Information der Gläubiger**

Ich werde die Gläubiger bis spätestens im Februar 2006 in einem ausführlichen Rechenschaftsbericht über die bisherigen Entwicklungen und das weitere Vorgehen im Nachlassliquidationsverfahren orientieren. Im Weiteren werde ich auch zukünftig bei Bedarf auf der Website [www.liquidator-unifina.ch](http://www.liquidator-unifina.ch) und in Medienmitteilungen Bericht über das Verfahren erstatten.

Die zu erwartende Dividende für die ungesicherten Gläubiger der 3. Klasse bewegt sich nach wie vor im Bereich von ca. 2-3%, wie bereits an der Gläubigerversammlung bekannt gegeben wurde.

Für erläuternde Auskünfte zu den vorstehenden Ausführungen und für Informationen zum Verfahrensablauf stehe ich oder mein Mitarbeiter, Dr. Christoph Zimmerli, Ihnen jederzeit gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüssen

Unifina Holding AG in Nachlassliquidation

Der Liquidator:



Dr. Fritz Rothenbühler