

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Direzione Generale per lo Sviluppo Economico

**RELAZIONE SEMESTRALE al 31/12/2017**

ex artt. 205 del r.d. 267 del 1942 e 40 del d.lgs. n. 270/1999

nella procedura di Amministrazione Straordinaria relativa alla società

**ITTIERRE S.P.A. IN A.S.**

---

Commissari Straordinari  
Dott. Enrico Stasi  
Avv. Prof. Emanuele Rimini  
Dott. Mauro Messina

**I. PREMESSE**

1. La procedura di amministrazione straordinaria del gruppo Itterre ha avuto inizio in data 12 febbraio 2009, a seguito dell'ammissione alla procedura concorsuale in discorso della Itterre s.p.a. ai sensi delle disposizioni dettate dagli artt. 1 e 2 del d.l. n. 347 del 23 dicembre 2003. (convertito dalla Legge 18 febbraio 2004 n. 39, modificato e integrato dal d.l. n. 134 del 28 agosto 2008 (convertito con modifiche dalla Legge 27 ottobre 2008 n. 166).

Successivamente, su istanza ex art. 3, comma 3, d.l. n. 347/2003 dell'organo commissariale *pro-tempore*, sono state ammesse alla procedura di amministrazione altre imprese del gruppo che presentavano le condizioni di cui all'art. 81 del d.lgs. n. 270/1999, vale a dire: It Holding Commercial Services s.r.l., Malo s.p.a., It Holding s.p.a., Plus It s.p.a., Itc s.p.a., Itr Usa Retail s.r.l., Nuova Andrea Fashion s.p.a., Extè s.r.l., Gianfranco Ferrè s.p.a. (24.2.2009); It Distribuzione s.r.l. (5.3.2009); It Holding Finance S.A. (27.3.2009); Pa Investments S.A. (23.4.2009); Gf Manufacturing s.r.l., Madeferrè s.r.l. (18.6.2009).

Per tutte le società entrate in procedura erano stati inizialmente nominati come Commissari straordinari l'avv. Stanislao Chimenti Caracciolo di Nicastro, il dott. Andrea Ciccoli e il dott. Roberto Spada, i quali avevano provveduto alla cessione dei complessi aziendali nei termini previsti dal programma di risanamento autorizzato, così come dettagliatamente indicato nelle relazioni semestrali predisposte dai precedenti organi commissariali, a cui si rinvia.

Di seguito la tabella che contiene l'elenco delle società in amministrazione straordinaria con le date dei relativi decreti di ammissione alla procedura, delle sentenze di dichiarazione di insolvenza e dei decreti di cessazione dell'esercizio di impresa ex art. 73 d.lgs. n. 270/1999:

PROCEDURA	N. PROC.	AMMISS. ALLA PROC. DI A.S.	DICH. STATO DI INSOLVENZA	AUT. MIN. DISCIPLINARE DI CESSIONE	CESSIONE RAMO AZIENDALE	CESSAZIONE ESERCIZIO DI IMPRESA
ITTIERRE s.p.a.	01/09	12/02/2009	18/02/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
IT HOLDING COMMERCIAL SERVICES s.r.l.	02/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
MALO s.p.a.	03/09	24/02/2009	11/03/2009	13/04/2010	30/09/2010	17/08/2012
IT HOLDING s.p.a.	04/09	24/02/2009	11/03/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
PLUS IT s.p.a.	05/09	24/02/2009	11/03/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
ITC s.p.a.	06/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
ITR USA RETAIL s.r.l.	07/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
NUOVA ANDREA FASHION s.p.a.	08/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
EXTÈ s.r.l.	09/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
GIANFRANCO FERRÉ s.p.a.	10/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
IT DISTRIBUZIONE s.r.l.	11/09	05/03/2009	20/03/2009	13/04/2010	30/09/2010	17/08/2012
IT HOLDING FINANCE S.A.	12/09	27/03/2009	10/04/2009	N/A	N/A	30/05/2014
PA INVESTMENTS S.A.	13/09	23/04/2009	15/05/2009	N/A	N/A	30/05/2014
GF MANUFACTURING s.r.l.	14/09	18/06/2009	03/07/2009	N/A	N/A	30/05/2014
MADEFERRÉ s.r.l.	15/09	18/06/2009	03/07/2009	N/A	N/A	30/05/2014

Una prima modifica della composizione dell'organo commissariale è intervenuta in data 11 aprile 2015, a seguito delle dimissioni del prof. avv. Stanislao Chimenti Caracciolo di Nicastro e la successiva nomina, in data 16 aprile 2015, del prof. avv. Lucio Ghia, il quale ha successivamente rassegnato le proprie dimissioni con nota del 23 dicembre 2015.

In data 17 marzo 2016, il prof. avv. Emanuele Rimini è stato nominato Commissario in sostituzione del dimissionario prof. avv. Lucio Ghia.

Con nota del 28 ottobre 2016, il dott. Roberto Spada ha comunicato le proprie dimissioni dall'incarico di Commissario Straordinario delle società del gruppo Ittierre; con decreto dell'8 giugno 2017, il Ministro dello Sviluppo Economico ha provveduto alla sostituzione del commissario dimissionario e alla revoca del dott. Andrea Ciccoli, nominando in sostituzione, come Commissari Straordinari, il dott. Enrico Stasi e il dott. Mauro Messina.

Il Collego dei Commissari è, dunque, attualmente composto dai sigg.: prof. avv. Emanuele Rimini, dott. Enrico Stasi, dott. Mauro Messina.

Con il medesimo provvedimento è stato anche nominato il nuovo Presidente del Comitato di Sorveglianza, dott. Paolo Mancuso, in sostituzione del Presidente dimissionario avv. Vittorio Allavena.

Il Comitato di sorveglianza è, dunque, attualmente composto dai sigg.: dott. Paolo Mancuso (Presidente), avv. Massimo Bucu, dott. Antonio Digati, Lavanderia Centro Italia s.r.l. (Cav. Fabio Pedini).

2. E' opportuno precisare, sempre in via di premessa, che tutte le attività concorsuali tipiche della procedura del gruppo Ittierre sono attualmente svolte a livello centralizzato dalla IT Holding s.p.a. in amministrazione straordinaria (d'ora in avanti, per brevità, IT Holding), trasformata dai precedenti commissari in un vero e proprio centro di costo cui fanno capo n. 6 rapporti di lavoro e tutti i contratti stipulati con i terzi, con la conseguenza che tutti costi inerenti al suo funzionamento (utenze, pulizie, cancelleria, utilizzo del sistema informatico, noleggio delle fotocopiatrici, ecc.), per la parte riferibile alle altre procedure aggregate, vengono imputate alle altre imprese del Gruppo proporzionalmente alle rispettive masse attive in base al disposto dell'art. 85, u.c., d.lgs. 270/1999.

A questa regola fanno eccezione i costi del personale direttamente addebitabili alle singole procedure del Gruppo sulla scorta di rapportini redatti dai dipendenti. Lo stesso criterio è stato seguito anche per il ribaltamento sulle altre Società del costo sostenuto da Ittierre s.p.a. in amministrazione straordinaria (d'ora in avanti, per brevità, Ittierre) per l'unico rapporto di lavoro rimasto in capo alla stessa.

Nella tabella che segue sono evidenziate le ripartizioni effettuate per l'anno 2017 in base ai consuntivi di costo sostenuti e le regole su esposte:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Compenso Comitato di Sorveglianza (art. 14, c. 2, D.M. 3/11/2016)	37.571,51
Viaggi e trasferte organi della procedura	2.529,83
Assicurazioni	2.716,66
Condominiali e pulizie	1.020,00
Sito istituzionale	1.190,16
Sistema informatico contabilità	11.609,64
Sistema informatico gestione personale	1.600,00
Utenze (telefono, connessione internet)	2.774,47
Altro	5.079,16
Dipendenti	357.935,39
Consulenze contabili amministrative	11.100,00
Consulenze legali	42.000,00
	<b>477.126,82</b>

---

---

**3.** In via preliminare, va ancora precisato che sono tuttora in corso verifiche e approfondimenti sulla pregressa attività commissariale, essendo state riscontrate rilevanti criticità sia nella gestione degli stati passivi, sia nell'organizzazione del sistema contabile delle singole procedure, sia nell'impostazione e conduzione dei numerosi contenziosi.

Una prima relazione sulle irregolarità fin qui emerse e sulle misure adottate al fine di limitare i correlati effetti pregiudizievoli, è già stata sottoposta all'attenzione del Comitato di Sorveglianza e del Ministero dello Sviluppo Economico ed è stata altresì presentata all'Autorità giudiziaria per le valutazioni di competenza.

**4.** Da ultimo, si rammenta che con Decreto Ministeriale del 19 luglio 2016, il Ministero dello Sviluppo Economico ha provveduto ad adottare i modelli standard di relazioni periodiche previste dall'art. 40, comma 1-*bis*, d.lgs. 270/1999, per le procedure di amministrazione straordinaria.

Con successiva Circolare del 15 settembre 2016 (prot. n. 0289686), l'Autorità vigilante ha invitato i Commissari Straordinari delle procedure di amministrazione straordinaria ad utilizzare tali schemi a partire dalla relazione relativa al periodo 1° luglio – 31 dicembre 2016.

Come si è poc'anzi messo in evidenza, il nuovo collegio commissariale è stato nominato in data 8 giugno 2017. Atteso che la contabilità era *ab origine* impostata secondo criteri propri di un'impresa in funzionamento, anziché in liquidazione concorsuale, gli scriventi, constatata l'impossibilità di ottenere in tempo utile le informazioni richieste dai modelli ministeriali, avevano ritenuto opportuno predisporre la relazione relativa al periodo 1° gennaio - 30 giugno 2017 secondo lo schema utilizzato dai precedenti commissari, avendo essa peraltro ad oggetto l'attività

dagli stessi svolta nel periodo di riferimento.

Le operazioni di reimpostazione e revisione della contabilità non sono ancora completate, ma il lavoro già svolto in tale direzione ha consentito di redigere la presente relazione sulla situazione patrimoniale delle imprese del Gruppo e sull'andamento dell'attività di liquidazione in conformità ai nuovi modelli.

Va tuttavia evidenziato che, all'esito dell'attività di riclassificazione tuttora in corso, alcuni dei dati numerici esposti nei documenti contabili della procedura (soprattutto quelli relativi ai crediti e debiti intercompany, per i quali sono state rilevate "squadrature", e quelli afferenti ai debiti di massa e ai debiti concorsuali iscritti negli stati passivi, per cui sono state riscontrate discrepanze) potranno subire registrare variazioni.

Tanto premesso, al solo fine di assicurare la massima informazione e trasparenza ai creditori, nelle pagine che seguono saranno fornite notizie complementari di aggiornamento sulle principali questioni connesse alla realizzazione degli attivi, agli stati passivi e alle azioni recuperatorie di tutte le imprese del Gruppo Ittierre in amministrazione straordinaria, con riferimento al secondo semestre 2017.

## **II. REALIZZAZIONE DELL'ATTIVO**

### **1. Aggiornamenti sulla dismissione degli immobili**

La Società è proprietaria di un'area industriale, sita in Pettoranello del Molise, della superficie di mq. 120.000, di cui mq. 45.000 coperti e mq. 58.000 calpestabili.

In passato, la Procedura aveva ricevuto manifestazioni di interesse non ritenute adeguate dai Commissari Straordinari *pro tempore*.

Attualmente, parte della palazzina uffici è occupata *sine titulo* dalla Nuova Ittierre s.p.a., già in concordato preventivo ed ora in liquidazione giudiziale (trattasi della società che ha acquistato i complessi aziendali di pertinenza Ittierre e Plus It s.p.a. in data 13 gennaio 2011), mentre un'altra parte dello stesso immobile è utilizzato dalla Procedura.

Nel mese di luglio 2017 venne stipulato, con la Liquidazione giudiziale della Nuova Ittierre s.p.a., un accordo transattivo che prevedeva, *inter alia*, il rilascio dell'immobile occupato entro la data del 31 luglio 2017, con l'intesa di concludere un nuovo accordo che spostasse la riconsegna dell'immobile al momento in cui la OTI s.p.a. (già sub-locataria dello stesso immobile) avesse liberato i locali.

Senonché, non soltanto quest'ultimo accordo non è stato sottoscritto, ma pur avendo provveduto la OTI s.p.a. allo sgombero dei locali, la Liquidazione giudiziale della Nuova Ittierre è rimasta

inadempiente al proprio obbligo di riconsegna dell'immobile, ragione per cui i Commissari sottoscritti stanno valutando le iniziative da intraprendere, anche in sede contenziosa.

Poiché, nel corso del primo semestre 2018, anche gli uffici della Procedura di amministrazione straordinaria saranno trasferiti in un immobile condotto in locazione di proprietà della Provincia di Isernia (in quanto la permanenza nei locali di Pettoranello diverrebbe antieconomica), gli scriventi nei prossimi mesi avvieranno le attività propedeutiche alla messa in vendita dell'area mediante procedura competitiva.

## **2. Il recupero crediti**

Nel corso del semestre di riferimento è iniziata l'attività per il recupero dei crediti pregressi, che non ha tuttavia ancora portato ad alcun incasso.

### **III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO**

#### **Pagamento delle prededuzioni**

Attualmente, la Procedura si trova nella situazione prevista dall'art. 111-*bis*, u.c., l.fall., di dover graduare le prededuzioni.

Pertanto, i pagamenti effettuati nel semestre di riferimento hanno avuto esclusivamente ad oggetto le spese inerenti al funzionamento della procedura, qualificabili come spese di giustizia ex artt. 2755 e 2770 c.c., perché sostenute nell'interesse comune di tutti i creditori.

Le domande ricevute via pec per l'accertamento ex art. 111-*bis* l.fall. di crediti in prededuzione contestati sono n. 3.

### **IV. LE AZIONI REVOCATORIE**

Allo stato sono pendenti n. 43 giudizi dinanzi al Tribunale di Isernia, di cui n. 33 nei confronti di fornitori, n. 7 nei confronti di Istituti di credito e n. 2 nei confronti degli amministratori.

Nel periodo di riferimento sono state definite transattivamente n. 23 vertenze.

Le transazioni concluse a fronte di giudizi il cui *petitum* principale era inferiore alla soglia prevista dall'art. 42 del d.lgs. n. 270/1999 sono i seguenti:

Ruolo	Controparte	Petitem	Incassato
476/12	DHL EXPRESS (ITALY) S.r.l.	96.015,66	28.800,00
419/12	LIMONTA S.p.A.	38.407,09	50.000,00
402/12	A.MANZONI & C. S.p.A.	51.295,20	25.000,00
387/12	MANTECO S.p.A.	2.972,19	3.000,00
478/12	J. WALTER THOMPSON ITALIA S.p.A.	rinuncia al giudizio	
362/12	YKK ITALIA S.p.A.	33.310,25	10.000,00
348/12	SDA EXPRESS COURIER S.p.A.	51.464,62	12.000,00
458/12	BT ITALIA S.p.A.	179.928,46	60.000,00
432/12	PLAST. TEC S.r.l.	31.367,87	10.000,00
361/12	PIETRALUNA LANIFICIO S.r.l.	10.484,06	5.000,00
464/12	ALGITEX S.r.l.	rinuncia al giudizio	
		<b>495.245,40</b>	<b>203.800,00</b>

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Ittierre s.p.a. ha incassato la somma complessiva di circa euro 13.287.000, di cui circa euro 468.000 riferibili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 12.819.000 riferibili agli accordi sottoscritti con gli istituti di credito.

#### **V. AZIONI DI RESPONSABILITÀ**

Come già esposto nelle precedenti relazioni, i Commissari Straordinari hanno promosso nei confronti dei soggetti ritenuti responsabili di atti di *mala gestio* richieste di risarcimento danni.

Sino ad oggi, le posizioni transatte, anche nell'ambito dei giudizi risarcitori attivati in sede civile e penale dalle procedure di amministrazione straordinaria di It Holding s.p.a. e PA Investments s.a., hanno consentito di incassare un importo pari a complessivi euro 42.000.

#### **VI. L'EVOLUZIONE DELLE PRINCIPALI CONTROVERSIE**

##### ***Contenzioso contro la Regione Molise***

Con sentenza del 5 ottobre 2017 il Tribunale di Campobasso ha rigettato le domande avanzate dalle procedure di amministrazione straordinaria di Ittierre s.p.a., Plus It s.p.a. e It Holding s.p.a., dichiarando la nullità della fideiussione, autonoma e a prima richiesta, rilasciata in data 4 febbraio 2011 dalla Regione Molise, fino all'importo massimo di euro 12 milioni, a garanzia del puntuale adempimento delle obbligazioni assunte dalla Albisetti s.p.a. e Nuova Ittierre s.p.a. in sede di acquisto dei rami di azienda e delle partecipazioni di pertinenza delle procedure suindicate.

I Commissari Straordinari, alla luce del parere reso dai prof. avv. Massimo Occhiena e Fabrizio Fracchia, si stanno accingendo ad impugnare la decisione anzidetta.

##### ***Contenzioso contro Banca Ifis***

Il giudizio con Banca Ifis, avente ad oggetto la dichiarazione di inefficacia ex art. 44 l. fall. di un pagamento euro 1.526.753,00 (oltre interessi legali), nonché la dichiarazione di inefficacia ex art.

67 l.fall. di ulteriori pagamenti per complessivi euro 4.000.000,00 (oltre interessi legali) e lo svincolo di assegni bancari per euro 1.082.274,45, è tuttora pendente davanti alla Corte d'Appello di Campobasso. Con ordinanza del 27.6.2017 la Corte, a scioglimento della riserva, ha rigettato l'istanza di sospensiva della sentenza di *prime cure*, che aveva accolto le domande della Procedura, e ha contestualmente rinviato la causa al 6 giugno 2018 per la precisazione delle conclusioni.

La somma ad oggi provvisoriamente incassata ex art. 113, u.c. l. fall. è pari ad euro 1.082.274,45.

### ***Contenzioso contro la Banca dell'Adriatico***

La Procedura ha proposto ricorso per Cassazione avverso il decreto con cui il Tribunale di Isernia, definendo il giudizio di opposizione allo stato passivo ex art. 98 l.fall., ha ammesso al passivo privilegiato il credito di euro 12.797.635,73 insinuato dalla Banca dell'Adriatico. Si è in attesa della fissazione dell'udienza.

### ***Contenzioso contro il Banco Popolare Società Cooperativa***

Il giudizio per Cassazione promosso dal Banco Popolare Società Cooperativa (subentrato ad Efibanca s.p.a. per effetto della fusione per incorporazione), avverso il provvedimento con il quale il Tribunale di Isernia ha rigettato l'opposizione proposta ex art. 98 l.f. da Efibanca per l'ammissione in via privilegiata della somma di euro 10.419.560,89, è tuttora in attesa della fissazione dell'udienza.

## **VII. LA LIQUIDAZIONE DELLE FILIALI ESTERE**

Il liquidatore della Ittierre Moden GmbH, dott. Cristiano Proserpio, ha ultimato le operazioni di liquidazione e ha parimenti provveduto alla cancellazione, in data 21 febbraio 2017, della Società presso il Registro delle imprese di Düsseldorf.

Siamo in attesa di ricevere la cancellazione dal Tribunale e la retrocessione delle disponibilità liquide residue.

## **VIII. ULTERIORI INFORMAZIONI**

Le spese di trasferta, del Commissario Straordinario, dott. Enrico Stasi, sostenute dalla Procedura sono state pari a euro 1.579,78. Esse dovranno formare oggetto di ribaltamento sulle altre imprese del Gruppo, sottoposte a procedura, ai sensi dell'art. 85 d.lgs. n. 270/1999.

L'indirizzo di posta elettronica certificata della procedura di amministrazione straordinaria della



Ittierre s.p.a. è il seguente:

as1.2009isernia@pecfallimenti.it

Alla presente vengono allegati gli estratti conto dei depositi bancari relativi al periodo corredate dal dettaglio dei singoli movimenti non reperibili dall'estratto conto bancario (2017-Monte dei Paschi di Siena cc 61731.82).

## Relazione semestrale al 31 dicembre 2017

1. Intestazione e dati procedura				
Tribunale	Isernia			
Data Apertura	12 febbraio 2009			
Nome Procedura	ITTIERRE S.p.A. in A.S.			

2. Riferimenti Temporal	
Data Sentenza Insolvenza	18 febbraio 2009
Data Apertura Procedura	12 febbraio 2009
Data Nomina Commissari	12 febbraio 2009 - 18 marzo 2016 - 8 giugno 2017
Data approvazione Programma	26 maggio 2010

3. Comitato di Sorveglianza				
Cognome e Nome	CF	Data Nascita	Data Nomina	Ruolo
Mancuso Paolo	MNC PLA 48C25 F839K	25 marzo 1948	8 giugno 2017	Presidente
Buco Massimo	BCU MSM 61R24 H423K	24 ottobre 1961	7 maggio 2009	Esperto
Digati Antonio	DGT NTN 66M15 L483Z	15 agosto 1966	7 maggio 2009	Esperto
Pedini Fabio	PDN FBA 54R09 I287L	9 ottobre 1954	7 maggio 2009	Rappresentante dei creditori

4. Elenco professionisti nominati con compensi percepiti nel II semestre 2017					
Cognome e Nome	CF	Categoria Professionale	Data incarico	Tipo Incarico	Compenso percepito *
Avv. Alessandro Ripa - Studio Legale Ripa	RPI LSN 70H24 D150C	Avvocato	21 marzo 2017	Tribunale di Isernia R.G. n. 1395/2016 - Opposizione allo stato passivo FIDITALIA S.p.A.	1.339,74
Studio Legale Bonelli Erede Pappalardo	00230890949	Avvocato	n.d.	Tribunale di Campobasso escussione fidejussione Regione Molise	38.120,68
Studio Legale Briguglio-Siracusano-Vaccarella	07079461005	Avvocato	n.d.	Consulenza legale ricorso in Cassazione Banca dell'Adriatico	8.943,00
Studio Legale Iannaccone Giuseppe e Associati	05083630961	Avvocato	2 agosto 2016	Consulenza legale in materia di azioni revocatorie - banche	5.682,82
Studio Legale NICOLETTI, GARIBOLDI, DI CASTRI	08985200966	Avvocato	2 agosto 2016	Consulenza legale in materia di azioni revocatorie - banche	26.720,60
Studio Legale Sandulli & Associati	07322340634	Avvocato	8 giugno 2016	Consulenza legale in materia di azioni revocatorie - fornitori	67.829,38
Tasco & Associati - Studio Legale Tributario	05206871005	Avvocato/Commercialista	n.d.	Tribunale di Isernia R.G. n. 1395/2016 - Opposizione allo stato passivo FIDITALIA S.p.A.	27.582,66
Tremonti Romagnoli Pccardi e Associati - Studio Legale Tributario	08167760159	Avvocato/Commercialista	n.d.	Commissione Regionale e Provinciale del Molise - vari ricorsi	30.314,65
					<b>206.533,53</b>

\* Somme percepite nel II semestre 2017 (inclusa IVA e al netto di Ritenuta d'acconto)

5. Istituti di credito					
Nome Banca	Agenzia	IBAN	Tasso debitorio	Costo annuale conto	Data chiusura conto
Banca Popolare di Spoleto S.p.A.	Via Emilia, 68 - 00187 Roma	IT 46 J 05704 03200 00000005287	13,125% no affidamenti attivi	240,00	
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	Via del Corso, 232 - 00187 Roma	IT 15 K 01030 3200 000006173182	18,60% fino a € 1.500,00-20,90% fino a € 5.000,00-21,80% oltre € 5.000,00-no affidamenti attivi	128,04	
Intesa Sanpaolo S.p.A.	Corso Giuseppe Garibaldi, 7 - 86170 Isernia	IT 63 D 03069 15602 100000002360	4,5%-no affidamenti attivi	342,84	
UniCredit S.p.A.	Piazza Durante, 11 - 20131 Milano	IT 77 T 02008 09440 000030106724	14,3%-no affidamenti attivi	254,56	

Relazione semestrale al 31 dicembre 2017

8. attivo/entrate	Nei Semestre	In totale	Stima	Realizzo	Da Realizzare	Note
Ramo d'azienda		6.460.467,63	6.460.467,63	6.460.467,63	-	
Immobili		3.815.500,00	3.815.500,00	-	3.815.500,00	(1)
Mobili		1.971.615,00	1.971.615,00	-	1.971.615,00	(2)
Mobili registrati					-	
Crediti vs Terzi		73.512.756,80	18.643.706,97	-	18.643.706,97	(3)
Crediti vs erario		2.984.965,03	1.790.979,02	-	1.790.979,02	(4)
Interessi attivi		406.271,94	406.271,94	406.271,94	-	(5)
Azioni revocatorie	2.031.275,81	13.286.874,55	13.286.874,55	13.286.874,55	-	
Az. Resp. Amministratori		26.000,00	42.000,00	42.000,00	-	
Az. Resp. Sindaci		16.000,00	16.000,00	16.000,00	-	
Az. Resp. Banche						
Az. Resp. Revisori						
Az. Resp. Danno Terzi						
Transazioni	650.000,00	650.000,00	650.000,00	-	650.000,00	
Varie						
<b>totale</b>	<b>2.681.275,81</b>	<b>103.130.450,95</b>	<b>47.083.415,11</b>	<b>20.211.614,12</b>	<b>26.871.800,99</b>	

(1) Trattasi del valore di perizia del 15.01.2016 redatta dall'Ing. Colagrossi Giuseppe

(2) Trattasi del valore di bilancio di un'opera pittorica non periziata (€ 77.000), di anticipi IRPEF su TFR (€ 44.854) e di un conto deposito (€ 1.837.182) sottoscritto a garanzia di una controversia

(3) Trattasi di crediti nei confronti di altre società del Gruppo IT Holding e di crediti verso terzi. Il valore nominale di detti crediti, € 38.980.377 relativamente ai crediti intercompany e € 19.090.220 per i crediti terzi) risulta in parte svalutato (€ 21.057.559) per i crediti intercompany per la differenza se ne presume il realizzo in fase di riparto mentre il residuo rappresenta il credito che dovrebbe essere incassato a seguito dell'accordo transattivo con la ITTIERRE S.p.A. in C.P.. In tale aggregato è ricompreso anche l'importo residuo per la cessione del ramo aziendale per il corrispettivo ancora da corrispondere (€ 10.809.643).

(4) Trattasi di crediti maturati nei confronti dell'Erario prima dell'ingresso in procedura (€ 2.414.077,04) e in corso di Procedura (€ 570.887,99). La stima di realizzo può essere indicata nel 60% del valore nominale, pari a quanto le società che operano sul mercato offrono per tale tipologia di credito.

(5) La stima degli interessi attivi che matureranno sino alla chiusura della procedura non è possibile, essendo ignoti sia i tassi di interesse, che mutano nel tempo a seconda dell'andamento del mercato, che la durata della procedura.

<b>9. Passivo/uscite</b>		
Valori in (k €)	<b>spese in prededuzione</b>	
	Spese perizie	
	spese legali	1
	spese pubblicazioni	
	compenso commissario	
	compenso comitato	14
	compensi professionisti	207
	spese bancarie	
	Transazioni e cause passive	
	altre spese di procedura	94
	<b>totale</b>	<b>316</b>
<b>10. crediti **</b>		
Valori in (k €)	Crediti su vendite e prestazioni	60
	crediti erariali e previdenziali	4.600
	altri crediti	32.135
	<b>totale</b>	<b>36.795</b>
<b>11. debiti **</b>		
Valori in (k €)	debiti su acquisti e prestazioni	3.069
	debiti erariali e previdenziali	34
	debiti personale	12
	<b>totale</b>	<b>3.115</b>
<b>12. Disponibilità liquide **</b>		
	<b>31.12.2017</b>	
Valori in (k €)	12.103	

\*\* Fonte: Stato Patrimoniale al 31/12/2017

Relazione semestrale al 31 dicembre 2017

---

<b>13. Riparti</b>	
Numero di riparti effettuati	0
Data ultimo riparto	

	€ Totale riparti (a)	Crediti Ammessi (b)	Credito residuo (a-b)	% soddisfazione (a/b)
<b>Prededuzione</b>				
<b>Ipotecari</b>				
<b>Pignorati</b>				
<b>Privilegiati</b>				
<b>Chirografari</b>				

**Totale Generale ripartito** - - - -

## Relazione semestrale al 31 dicembre 2017

### 14. Contenzioso

Dettaglio cause in corso						
Denominazione		Prossima udienza	Grado giudizio/fase	Valore	Professionista che assiste	Esito
Direzione Regionale Entrate del Molise	296/10	-	Commissione Tributaria Provinciale	2.089.516,54	Studio legale Bellante & La Luria	Depositato controricorso in Cassazione
Agenzia delle Dogane	393/10	-	Commissione Tributaria Provinciale	484.778,28	Studio legale Bellante & La Luria	In attesa di esperimento termine di prescrizione
CA STORE S.r.l.	968/10	08/03/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	250.000,00	Avv. De Vivo Davide	Precisazione conclusioni
Banca dell'Adriatico S.p.A.		-	Corte di Cassazione	12.797.635,73	Studio legale Briguglio, Siracusano, Vaccarella	In attesa fissazione udienza
Efibanca S.p.A.	1243/11	-	Corte di Cassazione	10.419.560,89	Prof. Avv. Zimatore Attilio	In attesa fissazione udienza
LANGELLA S.r.l.	13868/11	-	Corte di Cassazione	15.000,00	Avv. Donato Bruno	In attesa fissazione udienza
Banca Popolare dell' Adriatico	102/12	09/03/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	20.930.696,72	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Precisazioni conclusioni
Banca Popolare di Milano	103/12	06/02/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	30.929.947,26	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Precisazioni conclusioni/ Proposta transattiva al vaglio del MISE
Banca Popolare Lanciano e Sulmona S.p.A.	104/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	4.069.261,15	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Transatta con accordo del 12/10/2017
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	105/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	5.332.845,80	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Transatta con accordo del 30/10/2017
Banca Popolare di Bergamo	106/12	06/02/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.693.225,24	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Precisazioni conclusioni
Credito Artigiano (ora Credito Valtellinese)	107/12	16/01/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	463.980,28	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Trattenuta in decisione
Unicredit	108/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	41.045.945,46	Studio legale Avv. D. Bruno	Transatta con accordo del 26/08/2015
Banca Credito di Firenze	109/12	23/03/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	7.989.305,63	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Precisazioni conclusioni/ Proposta transattiva al vaglio del MISE
Banca Popolare di Lodi	110/12	23/03/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	16.560.533,84	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Precisazioni conclusioni/ Proposta transattiva al vaglio del MISE
Banca Popolare di Vicenza S.p.A.	111/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	10.198.020,05	Studio legale Avv. D. Bruno	Transatta con accordo del 15/07/2015
Banca Nazionale del Lavoro S.p.A.	112/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	4.253.563,42	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Transatta
PERNA TONINO	218/12	27/02/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	1.000.000,00	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Precisazioni conclusioni
NEGRO MAURIZIO	220/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	82.833,30	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	In decisione
JUPTER S.r.l.	293/12	26/10/2017	Tribunale Ordinario - Sezione civile	279.769,00	Studio legale Sandulli & Associati	Rimessione fascicolo al Giudice per la decisione 01/02/2018
GRECO RITA	296/12	03/01/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	277.740,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 21/06/2018
CANGIOLI LANIFICIO S.p.A.	298/12	03/01/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	113.281,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 28/06/2018
ALBANO CARMINA	309/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	360.678,00	Studio legale Sandulli & Associati	Rimessione fascicolo al Giudice per la decisione 07/12/2017
ACCENTI S.r.l.	313/12	05/01/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	274.620,00	Studio legale Sandulli & Associati	Prossima udienza 14/06/2018 (art. 281 sexies cpc)
CERRUS TESSILE S.r.l.	316/12	13/04/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	150.322,00	Studio legale Sandulli & Associati	Udienza rinviata di ufficio 13/04/2018
CICCHETTI TECNOGRAFICHE S.r.l.	317/12	06/07/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	150.811,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 06/07/2018
CAPPIO TESSUTI S.r.l.	319/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	323.456,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinzione 05/12/2017 a seguito di transazione
Cotonificio Veneto	320/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	799.976,00	Studio legale Sandulli & Associati	Correzione dati fascicolo 07/06/2017
ORMOTEK GIYIM SAN VE TICARET MART	327/12	14/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	269.611,97	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 14/06/2018
FRANCESCO PISANI & FIGLI S.n.c.	328/12	01/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	291.850,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 01/06/2018
BATTIATI DONATELLA	331/12	21/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	118.420,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 21/06/2018
INTERNATIONAL GROUP S.r.l.	338/12	01/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	323.054,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 01/06/2018
SDA EXPRESS COURIER S.p.A.	348/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	455.073,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta a seguito di transazione
SCARANO CARLO CONFEZIONI	351/12	03/01/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	164.004,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 06/07/2018
FASHION CLUB 70 NV	356/12	14/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	140.530,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 03/01/2018
GEPA S.a.s. DI CHIACCHIO PASQUALE & C.	358/12	24/01/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	146.671,00	Studio legale Sandulli & Associati	In decisione
V.G. PUBBLICITÀ S.r.l.	364/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	387.327,00	Studio legale Sandulli & Associati	In decisione
COBACO S.a.r.l.	365/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	114.818,18	Studio legale Sandulli & Associati	In decisione
BARTOLO BONA VOGLIA GROUP & C. S.n.c.	366/12	14/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	399.227,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 05/01/2018

## Relazione semestrale al 31 dicembre 2017

STUDIO ELLE S.r.l.	377/12	03/01/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.423.217,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
MMAR S.r.l.	380/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	3.150.039,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
GUADAGNO MARIA CONCETTA - DE.SI. CONFEZIONI	384/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	254.689,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
ITAL PRINT S.r.l.	386/12	28/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	228.751,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 05/01/2018
MANTECO S.p.A.	387/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	123.296,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
I.OP. INTERNATIONAL OPPORTUNITY S.r.l.	396/12	06/07/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.390.977,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 03/01/2018
MAGGIORE RENT S.p.A.	399/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	317.023,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
Banca Popolare di Novara	401/12	11/05/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	16.560.533,84	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Precisazioni conclusioni
A. MANZONI & C. S.p.A.	402/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	124.281,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
MARIO CUCCHETTI TESSUTI S.r.l.	412/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	1.540.254,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
L. GERMANO & CO. S.r.l.	417/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.516.655,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
LIMONTA S.p.A.	419/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	181.589,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
R.Z. S.N.C. DI ZARLI ROSALIA E ZACARELLA ROBERTA	423/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	233.152,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
OCEAN S.r.l.	427/12	14/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	296.348,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 05/01/2018
PARUS IMMOBILIARE S.r.l. DIV. TESSILE	430/12	01/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	190.270,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 05/01/2018
PALLOTTA BARBARA	431/12	21/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	147.818,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 05/01/2018
PLAST. TEC S.r.l.	432/12	05/01/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	145.668,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
Agenzia delle Dogane	434/12	-	Commissione Tributaria Provinciale	1.063.278,41	Studio legale Bellante & La Lumia	Giudizio pendente
Agenzia delle Dogane	434/12	-	Commissione Tributaria Provinciale	1.063.278,41	Studio legale Bellante & La Lumia	Giudizio pendente
PRYLENE S.r.l.	434/12	06/03/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	148.050,00	Studio legale Sandulli & Associati	Udienza rinviata di ufficio 26/06/2018
PIOCCI S.p.A.	435/12	14/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	156.381,00	Studio legale Sandulli & Associati	Correzione data udienza 05/01/2018
PALAZZINA CAMICERIE S.r.l.	436/12	06/07/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	847.621,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 12/01/2018
TERRY RICAMI A MANO E CONFEZIONI	440/12	21/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	146.649,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 12/01/2018
S.A.C. di SERINO ANNA	446/12	14/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	146.721,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 12/01/2018
SERIMONT S.r.l.	448/12	06/02/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	653.764,00	Studio legale Sandulli & Associati	Rinvio mancata comparizione parti (art. 309 cpc) 23/01/2018
SOLOS IDENTIFICAZIONE E PROTEZIONE S.r.l.	449/12	14/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	961.454,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 12/01/2018
BLEI S.p.A.	455/12	21/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	267.179,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orae (art. 281 sexies cpc) 05/01/2018
B.T. ITALIA S.p.A.	458/12	06/02/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	276.598,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
ANPEL S.r.l. di Scarano P. & Molinaro E.	461/12	06/07/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	472.498,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 12/01/2018
ALGITEX-PRINCIPIO ATTIVO S.r.l.	464/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	668.044,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
JERSEY LOMELLINA S.p.A.	473/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	286.475,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
FERRANTE GIOIELLERIE S.r.l.	474/12	14/06/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	296.237,00	Studio legale Sandulli & Associati	Fissazione udienza di discussione orale (ex art. 281 quinques) 05/01/2018
DHL EXPRESS (ITALY) S.r.l.	476/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	184.135,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
J WALTER THOMPSON ITALIA S.p.A.	478/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	263.234,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
Direzione Regionale Entrate del Molise	38/13	-	Commissione Tributaria Provinciale	1.063.278,41	Studio legale Bellante & La Lumia	In attesa di esperimento termine di prescrizione
ET Commerciale S.r.l.	876/13	29/05/2018	Corte d'Appello	83.172,00	Avv. Bruno Nicola	Precisazioni conclusioni
Direzione Regionale Entrate del Molise	136/14	-	Commissione Tributaria Provinciale	774.061,24	Studio legale Bellante & La Lumia	In attesa di esperimento termine di prescrizione
Banca FIS S.p.A.	412/16	06/06/2018	Corte d'Appello	1.526.753,00	Avv. Fauceglia Fabio, Avv. Matticoli Rita	Precisazioni conclusioni
Fiditalia S.p.A.	1385/16	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	22.736,31	Studio legale Ripa	Rimessa al Presidente per assegnazione ruolo
Di Lello Achille	351/17	17/11/2017	Tribunale Ordinario - Sezione civile	56.886,42	Studio legale Ripa	Definito con ordinanza in data 2/12/2017
Cimino Gianluca	296/2017	28/09/2017	Corte d'Appello di Campobasso	56.886,42	Legale da incaricare	Udienza di discussione

**15. Atti ancora necessari per chiudere la procedura**

<b>Atto</b>	<b>Data Prevista</b>
Cessione immobile "area Pettoranello"	Si stanno raccogliendo le manifestazioni di interesse
Cessione crediti tributari	In prossimità della chiusura della procedura
Cessione arredi d'antiquariato e mobili d'autore	In prossimità della chiusura della procedura
Incasso crediti infragruppo	In sede di piano di riparto finale della società debitrice
Dismissione partecipazione ITTIERRE MODEN GmbH	Entro il primo semestre 2018
Definizione contenziosi attivi e passivi pendenti	Non stimabile



I Commissari Straordinari danno atto che gli allegati formano parte integrante della Relazione ex artt. 205 l.fall. e 40 del d.lgs. n. 270/1999 e rimangono a disposizione per fornire eventuali chiarimenti e/o integrazioni che saranno ritenuti utili dagli Organi della Procedura.

Con osservanza.

Pettoranello del Molise (IS), 27 febbraio 2018

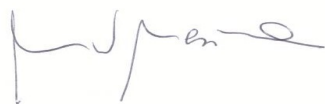
dott. Enrico Stasi



avv. prof. Emanuele Rimini



dott. Mauro Messina



**Ricevuta di Protocollo (D.P.R. n. 445/2000)**

Amministrazione : mise - Ministero Sviluppo Economico

Area Organizzativa Omogenea : AOO\_PIT - AOO\_Politiche industriali e Tutela

Protocollo n. : 78260 del : Registro Ufficiale AOO AOO\_PIT

Data di arrivo : 27/02/2018

Mittente : ittierrespainas@legalmail.it (ittierrespainas@legalmail.it)

Oggetto : POSTA CERTIFICATA: Relazioni periodiche ex artt. 205 L.F. e 40, comma 1 bis, D. Lgs. 270/1999 (31 dicembre 2017)

Data stampa: 27/02/2018



In generale le relazioni costituiscono una sufficiente informativa generale sul complesso quadro della Amministrazione Straordinaria delle società del gruppo Ittierre. Opportuna è stata la radicale modifica nella rappresentazione delle vicende del gruppo in AS, in adesione ai modelli ministeriali.

Il quadro informativo potrebbe tuttavia essere ulteriormente migliorato, con puntuale indicazione dello stato passivo delle singole società, da aggiornare, secondo ragionevole certezza, dei dati di volta in volta rilevati. La informazione manca nelle relazioni esaminate, anche perché al momento oggetto di complessiva revisione, ma resta comunque essenziale per una completa rappresentazione patrimoniale delle imprese in AS.

Conseguenza della attesa definizione degli stati passivi è anche il mancato avvio di riparti in favore dei creditori. Sul punto i Commissari hanno già avuto modo di riferire, responsabilmente, delle verifiche in corso al fine di stabilire *“se, ed in quale misura, sarà possibile effettuare riparti parziali dell'attivo in favore dei creditori in prededuzione e/o concorsuali”*. Resta tuttavia l'urgenza di avviare una qualche minima distribuzione in favore dei creditori.

Il dott. Antonio Digati è stato delegato dal Comitato di Sorveglianza alla firma e al deposito del presente rapporto, in nome e per conto del Comitato.

**Roma, 20 marzo 2018**

**per Il Comitato di Sorveglianza**  
**dott. Antonio Digati**

