

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

IT HOLDING 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 Ittierre ha avuto inizio in data 12 febbraio 2009, a seguito dell'ammissione alla procedura concorsuale in discorso della Ittierre 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:

Descrizione	Importo
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
	477.126,82

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 "squadrate", 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

Il recupero crediti

Nel corso del semestre di riferimento è iniziata l'attività per il recupero dei crediti pregressi.

E' stata incassata la somma di euro 213.571,88 dalla Mac Deutschland gmbh (società facente parte dell'ex Gruppo It Holding) per vecchie prestazioni di servizi.

Sono stati altresì incassati i crediti verso gli ex Commissari Straordinari, dott. Roberto Spada e Andrea Ciccoli, per complessivi euro 127.751,25 oltre interessi.

Nei confronti del dott. Ciccoli e dell'avv. Chimenti residua un credito rispettivamente pari a euro 69.682,50 ed euro 76.046,20 oltre interessi, la cui debenza è stata contestata da ambedue gli ex Commissari e per la riscossione dei quali saranno attivate, ove necessario, le opportune azioni giudiziarie.

Si precisa che i crediti in discorso traggono origine dal pagamento, da parte della Procedura, di polizze assicurative relative alla responsabilità civile dei Commissari Straordinari.

III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO

Pagamento delle prededuzioni

Attualmente, la Procedura si trova nella situazione prevista e 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.

Nel semestre di riferimento non sono pervenute domande di accertamento ex art. 111-*bis* l.fall. di crediti in prededuzione.

IV. LE AZIONI REVOCATORIE

Allo stato sono pendenti n. 2 giudizi dinanzi al Tribunale di Isernia, di cui n.1 nei confronti di fornitori e n. 1 nei confronti di Istituti di credito.

Nel periodo di riferimento sono state definite transattivamente n. 3 vertenze, tra cui l'azione promossa nei confronti della SIDA s.r.l. per un *petitum* pari ad euro 81.560,16, inferiore alla soglia prevista dall'art. 42 del d.lgs. n. 270/1999. La somma riscossa è stata pari ad euro 10.000,00.

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Società ha incassato la somma complessiva di circa euro 17.636.000, di cui circa euro 40.000 riferibili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 17.596.000 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.

Allo stato, possono segnalarsi i seguenti principali aggiornamenti con riferimento ai giudizi ancora pendenti:

- a) il giudizio civile in corso dinanzi al Tribunale di Campobasso (Sez. Spec. in materia d'Impresa, RG. n. 1178/2014) è in fase decisionale;
- b) Il giudizio penale contro gli organi sociali di It Holding, che si svolge dinanzi al Tribunale di Isernia (RG. n. 798/2009) e in cui la Procedura si è costituita parte civile, si trova attualmente in fase dibattimentale

È opportuno rammentare al riguardo che dalle transazioni delle azioni di responsabilità la Società ha incassato, sino ad oggi, euro 770.000,00.

Nel corso del semestre di riferimento, alcuni dei convenuti nel giudizio civile hanno proposto alla Procedura di definire transattivamente le loro rispettive posizioni. Tali proposte sono al vaglio dei commissari e dei dei legali della Procedura al fine di valutare l'opportunità di avviare l'*iter* autorizzativo.

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 predette società.

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

Contenzioso contro Romeo Gigli Sas e Romeo Gigli

La causa è stata trattenuta con decisione della Corte di Appello di Milano a seguito di rinvio della Corte di Cassazione con ordinanza del 27 luglio 2015.

Si rammenta che nel giudizio di primo grado la It Holding s.p.a. era stata condannata a pagare agli attori la somma rispettivamente di euro 457.575 e di euro 2.148.500 a fronte di una richiesta di risarcimento pari a complessivi euro 47.000.000.

Si rammenta, inoltre, che le pretese risarcitorie hanno natura concorsuale.

Contenzioso contro Finizio

Il giudizio di opposizione allo stato passivo ex art. 98 l.fall promosso dal sig. Finizio è tuttora in corso.

All'udienza del 2 febbraio 2018 la causa è stata rimessa al Presidente per l'assegnazione del ruolo.

Il ricorrente ha formulato una proposta transattiva attualmente al vaglio dei Commissari.

Procedimento penale nei confronti degli ex Commissari

Nei confronti degli ex Commissari è in corso un procedimento penale (RG. n. 222/2016).

La prossima udienza dibattimentale si terrà il prossimo 5 marzo 2018.

Il nuovo organo commissariale sta valutando, con il legale della Procedura, le iniziative risarcitorie da attivare.

VI. LA LIQUIDAZIONE DELLE FILIALI ESTERE

La liquidazione delle filiali estere sta proseguendo con l'obiettivo primario del completamento delle attività di trasferimento in Italia delle disponibilità attive residue e la de-registrazione/chiusura delle società e branch, estere facenti parte del Gruppo.

Di seguito si forniscono gli aggiornamenti in merito a tale attività.

It Finance And Trading B.V.

La Società è una Holding pura che detiene solo ed esclusivamente le partecipazioni delle società estere dell'ex Gruppo It Holding (100% della M.A.C. Deutschland GmbH, 100% della It Usa Inc. e il 100% della Gianfranco Ferré Usa Inc.); la stessa non può essere chiusa fino a quando anche solo una delle controllate risulta ancora attiva. Allo stato non è possibile formulare ragionevoli revisioni sulla tempistica per la chiusura.

M.A.C. Deutschland GmbH

Il liquidatore della Società, dott. Cristiano Proserpio, ha ultimato le operazioni di liquidazione della società e ha parimenti provveduto alla cancellazione, in data 10 marzo 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.

It Usa Inc.

Siamo in attesa di ricevere l'attestazione della cancellazione automatica dal registro delle imprese (c.d. scioglimento "by proclamation").

Gianfranco Ferré Usa Inc.

Siamo in attesa di ricevere l'attestazione della cancellazione automatica dal registro delle imprese (c.d. scioglimento "by proclamation").

VII. ULTERIORI INFORMAZIONI

Le spese di trasferta dei componenti dell'organo commissariale, sostenute dalla Società, sono state pari a euro 2.400,55.

Nel dettaglio esse riguardano:

- dott. Enrico Stasi euro 1.372,53
- prof. avv. Emanuele Rimini euro 787,52

- dott. Mauro Messina euro 240,50

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 Società è il seguente::

as4.2009isernia@pecfallimenti.it

Alla presente vengono allegati gli estratti conto dei depositi bancari relativi al periodo corredati dal dettaglio dei singoli movimenti non reperibili dall'estratto conto bancario (2017-Monte dei Paschi di Siena cc 59677.07).

1. Intestazione e dati procedura

Tribunale	Isernia
Data Apertura	24 febbraio 2009
Nome Procedura	IT HOLDING S.p.A. in A.S.

2. Riferimenti Temporal

Data Sentenza Insolvenza	11 marzo 2009
Data Apertura Procedura	24 febbraio 2009
Data Nomina Commissari	24 febbraio 2009 - 18 marzo 2016 - 8 giugno 2017
Data approvazione Programma	26 maggio 2010

3. Comitato di Sorveglianza

Cognome 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

Relazione semestrale al 31 dicembre 2017

4. Elenco professionisti nominati con compensi percepiti nel II semestre 2017					
Cognome 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. 164/2017 - Opposizione allo stato passivo Votino Angelo Raffaele	4.619,24
Avv. Alessandro Ripa - Studio Legale Ripa	RPI LSN 70H24 D150C	Avvocato	26 aprile 2017	Tribunale di Isernia R.G. n. 143/2017 - Opposizione allo stato passivo Finizio Alessandro	5.849,37
Avv. Carmen Pollifrone	PLL CMN 71R70 F952R	Avvocato	5 ottobre 2017	Svolgimento e assistenza legale dell'attività liquidatoria in cui rientrano le società in Amministrazione Straordinaria, essendo terminato il periodo di esercizio provvisorio	41.198,20
Foglia & Cisternino Partners - Studio Legale Tributario	13665451004	Avvocato/Commercialista	11 luglio 2017	Commissione Regionale del Molise sentenza n. 200/1/12 giudizio di secondo grado - Avviso n. TR4CRT100001/2012	11.158,05
Studio Legale Briguglio-Siracusano-Vaccarella	07079461005	Avvocato	n.d.	Consulenza legale ricorso in Cassazione Banca dell'Adriatico	
Studio Legale Iannaccone Giuseppe e Associati	05083630961	Avvocato	2 agosto 2016	Consulenza legale in materia di azioni revocatorie - banche	3.982,76
Studio Legale Sandulli & Associati	07322340634	Avvocato	8 giugno 2016	Consulenza legale in materia di azioni revocatorie - fornitori	2.907,96
					69.715,58

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

5. Istituti di credito					
Nome Banca	Agenzia	IBAN	Tasso debitorio	Costo annuale conto	Data chiusura conto
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	Via del Corso, 232 - 00187 Roma	IT 06 G 01030 03200 000005967707	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	
Banca Galileo S.p.A.	Corso Venezia, 40 - 20121 Milano	IT 27 Q 03267 01600 000010390317	7,5%-no affidamenti attivi	120,84	

8. attivo/entrate						
	Nel Semestre	In totale	Stima	Realizzo	Da Realizzare	Note
Ramo d'azienda		0,50	0,50	0,50	-	
Immobili						
Mobili						
Mobili registrati						
Crediti vs Terzi						
Crediti vs erario		3.150.011,62	1.890.006,97	-	1.890.006,97	(1)
Interessi attivi		971.803,13	971.803,13	971.803,13	-	(2)
Azioni revocatorie	198.000,00	17.636.500,00	17.636.500,00	17.636.500,00	-	
Az. Resp. Amministratori		450.000,00	450.000,00	450.000,00	-	
Az. Resp. Sindaci		320.000,00	320.000,00	320.000,00	-	
Az. Resp. Banche						
Az. Resp. Revisori						
Az. Resp. Danno Terzi						
Transazioni						
Varie						
totale	198.000,00	22.528.315,25	21.268.310,60	19.378.303,63	1.890.006,97	

(1) Trattasi dell'importo netto credito/debito relativo a crediti maturati nei confronti dell'Erario prima dell'ingresso in procedura (€ 4.471.803,77) e a debiti sorti in corso di Procedura (€ 1.321.792,15). 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.

(2) 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.

9. Passivo/uscite		
Valori in (k €)		
	spese in prededuzione	
	Spese perizie	
	spese legali	
	spese pubblicazioni	
	compenso commissario	
	compenso comitato	
	compensi professionisti	69
	spese bancarie	
	Transazioni e cause passive	5
	altre spese di procedura	363
	totale	437
10. crediti **		
Valori in (k €)		
	Crediti su vendite e prestazioni	149
	crediti erariali e previdenziali	3.152
	altri crediti	11.738
	totale	15.039
11. debiti **		
Valori in (k €)		
	debiti su acquisti e prestazioni	738
	debiti erariali e previdenziali	27
	debiti personale	39
	totale	804
12. Disponibilità liquide **		
	31.12.2017	
Valori in (k €)	12.050	

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

13. Riparti	
Numero di riparti effettuati	0
Data ultimo riparto	

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

Totale Generale ripartito - - - -

14. Contenzioso

Dettaglio cause in corso						
Denominazione		Prossima udienza	Grado giudizio/fase	Valore	Professionista che assiste	Esito
Paris Group + altri	935/12	28/02/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.298.635,20	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Precisazioni conclusioni
Banca Nazionale del Lavoro S.p.A.	610/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	600.505,75	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Transatta con accordo del 27/09/2017
Banca Popolare di Novara S.p.A.	769/12	23/03/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	335.000,00	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Precisazioni conclusioni/Proposta transattiva al vaglio del MISE
Romeo Gigli S.a.s. e Romeo Gigli	4192/15	-	Corte d'Appello di Milano	47.000.000,00	Studio Legale Pavia e Ansaldo	Trattenuta in decisione
Finizio Alessandro	143/17	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	952.688,88	Studio Legale Ripa	Rimessa al Presidente per assegnazione ruolo
Votino Angelo Raffaele	164/17	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	467.227,46	Studio Legale Ripa	Rimessa al Presidente per assegnazione ruolo
SEARCH PARTNERS INTERNATIONAL	771/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	111.000,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
ECS INTERNATIONAL ITALIA S.p.A.	772/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	520.330,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 13/10/2017
SIDA S.r.l.	773/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	191.292,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 08/11/2017
Brunelli + altri convenuti	1178/14	-	Tribunale Ordinario - Sezione speciale	Indeterminato	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione

15. Atti ancora necessari per chiudere la procedura

Atto	Data Prevista
Cessione crediti tributari	In prossimità della chiusura della procedura
La riscossione dei crediti pregressi	Si stanno predisponendo le intimazione di pagamento
Incasso crediti infragruppo	In sede di piano di riparto finale della società debitrice
Dismissione partecipazione estere	Non stimabile
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

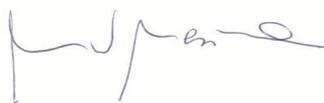
dott. Enrico Stasi



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. : 78268 del : Registro Ufficiale AOO AOO_PIT

Data di arrivo : 27/02/2018

Mittente : itholdingspainas@legalmail.it (itholdingspainas@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

Verbale della riunione del 20 marzo 2018

Rapporto del Comitato di Sorveglianza nelle Procedure di amministrazione straordinaria di

- 1) Ittierre s.p.a.
- 2) ITC s.p.a.
- 3) IT Holding Commercial Services s.r.l.
- 4) IT Holding s.p.a.
- 5) Gianfranco Ferrè s.p.a.
- 6) Nuova Andrea Fashion s.p.a.
- 7) Exté s.r.l.
- 8) ITR USA Retail s.r.l.
- 9) MALO s.p.a.
- 10) Plus IT s.p.a.
- 11) IT Distribuzione s.r.l.
- 12) IT Holding Finance S.A.
- 13) P.A. Investments S.A.
- 14) GF Manufacturing s.r.l. in liquidazione
- 15) Madeferré s.r.l. in liquidazione

sulle Relazioni Semestrali ex art. 205 del R.D. 267 del 1942 al 31.12.2017 relative alle predette Procedure.

Il Comitato di Sorveglianza ha preso in esame le Relazioni Semestrali ex art. 205 del R.D. 267 del 1942 trasmesse dai Commissari Straordinari lo scorso 27 febbraio 2018, che coprono il periodo dal 1.07.2017 al 31.12.2017 e riguardano tutte le 15 società in AS indicate in epigrafe.

Il Comitato di Sorveglianza prende atto che le Relazioni Semestrali sono strutturate in modo diverso rispetto alle ultime relazioni prodotte e relative al I semestre 2017.

Il Comitato rileva infatti che sono stati utilizzati gli schemi e modelli ministeriali approvati con DM del 19 luglio 2016.

Le relazioni, dopo una premessa di carattere generale, forniscono informazioni sui seguenti ambiti:

- Realizzazione dell'attivo,
- Distribuzione dell'attivo,
- Azioni revocatorie (per le società interessate),
- Azioni di responsabilità (per le società interessate),
- Evoluzione principali controversie,
- Liquidazione filiali estere (per le società interessate),
- Ulteriori informazioni.

A seguire, vengono esposti i dati numerici per ciascuna delle società in AS, conformemente agli schemi predisposti dal Ministero.

A ciascuna relazione vengono infine allegati gli estratti dei conti correnti bancari di pertinenza, al 31 dicembre 2017.

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

