

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Direzione Generale per lo Sviluppo Economico

RELAZIONE SEMESTRALE al 30/06/2018

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

Sommario

I. PREMESSE	3
II. REALIZZAZIONE DELL'ATTIVO	7
1. AGGIORNAMENTI SULLA DISMISSIONE DEGLI IMMOBILI	7
2. IL RECUPERO DEI CREDITI	8
III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO	9
PAGAMENTO DELLE PREDEDUZIONI	9
IV. LE AZIONI REVOCATORIE	10
V. AZIONI DI RESPONSABILITÀ	11
VI. L'EVOLUZIONE DELLE PRINCIPALI CONTROVERSIE	11
CONTENZIOSO CONTRO LA REGIONE MOLISE	11
CONTENZIOSO CONTRO BANCA IFIS	11
CONTENZIOSO CONTRO LA BANCA DELL'ADRIATICO	12
CONTENZIOSO CONTRO IL BANCO POPOLARE SOCIETÀ COOPERATIVA	12
VII. LA LIQUIDAZIONE DELLE FILIALI ESTERE	12
VIII. MASSA PASSIVA	12
1. DOMANDE TARDIVE	13
2. OPPOSIZIONI A STATO PASSIVO	13
3. DOMANDE IN PREDEDUZIONE	13
4. PREVISIONI DI RIPARTO	13
IX. PROSPETTIVE DI CHIUSURA DELLA PROCEDURA	13
X. ULTERIORI INFORMAZIONI	14

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	NUMERO PROCEDURA	DATA DI AMMISSIONE ALLA PROCEDURA DI A.S.	DATA DICHIARAZIONE STATO DI INSOLVENZA	AUTORIZZAZIONE MINISTERO DISCIPLINARE DI CESSIONE	CESSIONERAMO AZIENDALE	CESSAZIONE DELL'ESERCIZIO DI IMPRESA
ITTIERRE S.p.A. in A.S.	01/09	12/02/2009	18/02/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
IT HOLDING COMMERCIAL SERVICES S.r.l. in A.S.	02/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
MALO S.p.A. in A.S.	03/09	24/02/2009	11/03/2009	13/04/2010	30/09/2010	17/08/2012
IT HOLDING S.p.A. in A.S.	04/09	24/02/2009	11/03/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
PLUS IT S.p.A. in A.S.	05/09	24/02/2009	11/03/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
ITC S.p.A. in A.S.	06/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
ITR USA RETAIL S.r.l. in A.S.	07/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
NUOVA ANDREA FASHION S.p.A. in A.S.	08/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
EXTÈ S.r.l. in A.S.	09/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
GIANFRANCO FERRÈ S.p.A. in A.S.	10/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
IT DISTRIBUZIONE S.r.l. in A.S.	11/09	05/03/2009	20/03/2009	13/04/2010	30/09/2010	17/08/2012
IT HOLDING FINANCE S.A. in A.S.	12/09	27/03/2009	10/04/2009	N/A	N/A	30/05/2014
PA INVESTMENTS S.A. in A.S.	13/09	23/04/2009	15/05/2009	N/A	N/A	30/05/2014
GF MANUFACTURING S.r.l. in A.S.	14/09	18/06/2009	03/07/2009	N/A	N/A	30/05/2014
MADEFERRÈ S.r.l. in A.S.	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. 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 e 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 i 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 quote di "costi comuni" del 2017 imputati alla

procedura di amministrazione straordinaria della Ittierre s.p.a. in base ai criteri di ripartizione sopra indicati:

Descrizione	Importo totale da ripartire	Importo di competenza
Dipendenti	357.935,39	124.751,59
Consulenze legali	42.000,00	21.896,30
Compenso Comitato di Sorveglianza (art. 14, c. 2, D.M. 3/11/2016)	13.557,42	7.068,54
Consulenze contabili amministrative	11.100,00	5.786,88
Utenze (telefono, connessione internet)	7.911,62	4.124,66
Sistema informatico contabilità	7.473,08	3.896,02
Altro	6.412,12	2.724,33
Viaggi e trasferte organi della procedura	4.098,08	2.136,56
Assicurazioni	2.892,12	1.416,30
Sistema informatico gestione personale	1.600,00	834,14
Sito istituzionale	1.190,16	620,48
Condominiali e pulizie	1.020,00	531,77
	457.189,99	175.787,56

3. In via preliminare, va ancora precisato che nel semestre di riferimento gli scriventi hanno pressoché ultimato le attività di analisi e riscontro della pregressa gestione commissariale, in ottemperanza agli obblighi derivanti dal loro ufficio.

In particolare, per quanto attiene le anomalie rilevate nella gestione degli stati passivi, per ogni singola procedura: (a) sono stati estrapolati i crediti oggetto di doppia e talvolta anche tripla domanda di insinuazione, con provvedimenti di ammissione a volte differenti l'uno dall'altro; e sono state parimenti enucleate le posizioni di credito con riconoscimento di privilegi non spettanti o diversi da quelli previsti dalle vigenti norme civilistiche ovvero privi delle specificazioni necessarie ad individuarne il grado; (b) sono state altresì estrapolate le comunicazioni ex art. 97 l.fall. inviate ai creditori con contenuto distonico rispetto al provvedimento giudiziale di ammissione del loro credito; (c) si è altresì provveduto alla graduazione dei privilegi che assistono i crediti concorrenti, nonché alla graduazione delle predeuzioni per le procedure delle società del gruppo con attivo insufficiente a coprire integralmente i debiti di massa; (d) sono state inoltre enucleate le discrepanze tra parte numerica e parte motivazionale degli stati passivi e sono stati, infine, estrapolati gli errori commessi nella digitazione dei dati dei creditori.

Tutte queste irregolarità, laddove possibile, dovranno essere sanate mediante l'attivazione di procedure di correzione degli stati passivi da condividere con i Giudici Delegati dei singoli procedimenti di amministrazione straordinaria.

Nel corso del trascorso semestre abbiamo anche provveduto a sanare l'omissione del precedente organo commissariale, richiedendo a tutti i creditori concorrenti interessati (oltre 5.000) l'indirizzo di posta elettronica presso il quale ricevere le comunicazioni di legge, come previsto dall'art. 17,

comma 5, del d.l. n. 179/2012; e si è inoltre iniziato a porre rimedio alle disfunzioni rilevate nell'organizzazione del sistema contabile delle singole procedure.

Per quanto riguarda le ulteriori anomalie riscontrate, si segnala che le stesse sono già state oggetto di una specifica informativa al Comitato di Sorveglianza, al Ministero e all'Autorità giudiziaria per le valutazioni di rispettiva 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. Siccome la contabilità, ab origine, era stata 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 Società del Gruppo e sull'evoluzione dell'attività di liquidazione in conformità ai nuovi modelli.

Va tuttavia avvertito che, all'esito della revisione 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 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 dell'attivo, allo stato passivo, alle azioni recuperatorie e all'andamento della gestione liquidatoria di Ittierre nel primo semestre 2018.

Per le questioni per le quali non vi sono stati, nel periodo preso in considerazione dalla Relazione, specifici aggiornamenti, ci si riporta integralmente a quanto analiticamente dedotto nelle

precedenti Relazioni Semestrali depositate.

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 attualmente utilizzata dalla Procedura per l'archivio amministrativo e per la conservazione dei capi di abbigliamento storici realizzati dal Gruppo Ittierre.

Nel mese di luglio 2017 venne stipulato, con la Liquidazione giudiziale della Nuova Ittierre s.p.a., un accordo transattivo che prevedeva, tra l'altro, il rilascio dell'immobile occupato entro la data del 31 luglio 2017, con l'intesa di concludere un nuovo accordo che spostasse la riconsegna del bene 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 ottenuto, la Nuova Ittierre, una sentenza di rilascio nei confronti della società subconduttrice prima che la stessa venisse dichiarata fallita (in data 20 febbraio 2018), con il conseguente obbligo della curatela di sgomberare e riconsegnare i locali già sublocati (non trovando, in questo caso, applicazione la disciplina dell'art. 80, comma 3, l.fall.), la Liquidazione giudiziale della Nuova Ittierre è rimasta inadempiente al proprio obbligo di riconsegna dell'immobile (non impedito dal fallimento della subconduttrice), ragione per cui i Commissari sottoscritti, preso altresì atto dello stato di degrado del complesso industriale (lasciato senza manutenzione dal conduttore), hanno conferito mandato ai legali della Procedura di intraprendere le azioni necessarie per ottenere la restituzione del bene al fine di poter finalmente avviare le procedure di vendita.

Come già rappresentato nella precedente relazione semestrale, a maggio 2018, gli uffici della Procedura di amministrazione straordinaria sono stati trasferiti nei locali siti in Isernia in via G. Berta, snc, presi in locazione dalla Provincia di Isernia, in quanto la permanenza nell'immobile di Pettoranello era divenuta antieconomica.

Con atto Notaio Mariano Sannino del 14 giugno, la sede sociale della Società è stata trasferita a tale nuovo indirizzo.

2. Il recupero dei crediti

2.1. Nel semestre di riferimento è proseguita l'attività di recupero dei crediti pregressi con un incasso complessivo di euro 3.927,32, come da prospetto che segue:

Cliente	Data incasso	Importo incassato
R.B.S. SRL	26.02.2018	232,80
ITALPIEGA SRL	09.03.2018	1.051,64
BOND FACTORY SNC DI DIRIENZ	29.03.2018	240,00
ROLLA MARCO	16.05.2018	2.402,88
		3.927,32

È stato affidato incarico ai legali della Procedura di procedere al recupero forzoso dei crediti insoluti nei confronti dei debitori che non hanno ottemperato all'intimazione di pagamento inviata dagli scriventi.

2.2. Nel prospetto che segue sono visualizzati i crediti che la Società ha insinuato nel passivo chirografario delle altre società del gruppo in a.s. per i quali non vi sono, allo stato, previsioni di incasso:

Società	Importo ammesso	Pagamenti ricevuti
IT HOLDING S.p.A. in A.S.	21.120.119,28	-
IT DISTRIBUZIONE S.r.l. in A.S.	6.552.445,87	-
IT HOLDING COMMERCIAL SERVICES S.r.l. in A.S.	3.121.635,77	-
PA INVESTMENTS S.A. in A.S.	56.158,56	-
Totale	30.850.359,48	-

2.3. Nella tabella che segue sono evidenziati i crediti verso le altre società del gruppo in a.s. che, in quanto sorti durante la fase di gestione commissariale delle imprese, beneficiano della prededuzione:

Società	Credito chirografario	Pagamenti ricevuti
ITC S.p.A. in A.S.	11.602.574,91	-
IT HOLDING S.p.A. in A.S.	3.334.327,51	-
PLUS IT S.p.A. in A.S.	1.603.238,55	-
GIANFRANCO FERRÉ S.p.A. in A.S.	1.178.364,42	-
MALO S.p.A. in A.S.	76.770,53	-
PA INVESTMENTS S.A. in A.S.	844,72	-
IT HOLDING FINANCE S.A. in A.S.	788,85	-
ITR USA RETAIL S.r.l. in A.S.	624,81	-
MADEFERRÉ S.r.l. in A.S.	571,24	-
IT HOLDING COMMERCIAL SERVICES S.r.l. in A.S.	394,43	-
GF MANUFACTURING S.r.l. in A.S.	394,43	-
Totale	17.798.894,40	-

Fatta eccezione per i crediti vantati nei confronti di Malo s.p.a. (euro 76.770,53) e Pa Investments s.a. (euro 844,72), tutte le restanti posizioni creditorie, allo stato, appaiono destinate a rimanere, in tutto o in parte, insolute.

III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO

Pagamento delle prededuzioni

Attualmente, la Procedura si trova nella situazione disciplinata 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 prospetto che segue sono esposti i flussi finanziari, attivi e passivi, verificatisi nel corso del semestre di riferimento:

Relazione semestrale al 30 giugno 2018

ITTIERRES S.p.A. in A.S.	Euro
Prospetto dei flussi di incasso e pagamento dal 1° gennaio 2018 al 30 giugno 2018	
a) Liquidità disponibile a inizio periodo	12.103.072,00
Incassi da revocatorie	346.261,69
ITTIERRE MODEN GmbH	44.009,10
Rimborso spese legali	10.000,00
Incassi da clienti	3.927,32
Interessi attivi c/c	112,05
b) Entrate	404.310,16
Assistenza legale in giudizio	248.661,43
Ritenute IRPEF autonomi	55.405,29
Oneri sociali, previdenziali e assistenziali	18.838,98
Dipendenti per retribuzioni	13.471,00
Altre imposte	10.015,00
Adempimenti societari	8.307,72
Anticipi di cassa alla IT HOLDING S.p.A. in A.S. (restituiti nel mese di luglio 2018)	7.334,60
Anticipi di cassa alla MADEFERRÉ S.r.l. in A.S. (restituiti nel mese di luglio 2018)	1.515,66
Spese e servizi diversi	1.469,64
Spese notarili	1.302,81
Spese postali	1.021,25
Consulenze amministrative procedurali e audit	1.000,00
Bolli e carte bollate	553,40
Utenze	340,11
Spese e oneri bancarie	332,55
Anticipi di cassa alla NUOVA ANDREA FASHION S.p.A. in A.S. (restituiti nel mese di luglio 2018)	215,65
Rimborso spese organo commissariale	79,20
c) Uscite	369.864,29
Liquidità disponibile al 30 giugno 2018	12.137.517,87

IV. LE AZIONI REVOCATORIE

Attualmente sono pendenti n. 24 giudizi dinanzi al Tribunale di Isernia, di cui n. 18 nei confronti di fornitori, n. 5 nei confronti di Istituti di credito e n. 1 nei confronti degli amministratori.

A questi deve aggiungersi il giudizio pendente presso la Suprema Corte di Cassazione nei confronti di un fornitore.

Nel periodo di riferimento sono state definite transattivamente n. 23 vertenze, con un incasso complessivo di euro 346.261,69.

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	Petitum	Incassato
461/12	ANPEL S.r.l. di Scarano P. & Molinaro E.	188.939,73	12.000,00
431/12	PALLOTTA BARBARA	83.720,26	30.000,00
351/12	SCARANO CARLO CONFEZIONI	17.723,39	37.550,06
366/12	BARTOLO BONA VOGLIA GROUP & C. S.n.c.	30.000,00	5.000,00
436/12	PALAZZINA CAMICERIE S.r.l.	rinuncia al giudizio	
		320.383,38	84.550,06

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Ittierre s.p.a. ha ricavato la somma complessiva di circa euro 13.664.000,00, di cui euro 601.000,00 riferibili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 13.063.000,00 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 42.000,00.

VI. L'EVOLUZIONE DELLE PRINCIPALI CONTROVERSIE

Contenzioso contro la Regione Molise

Con atto di citazione notificato alla Regione Molise in data 4 aprile 2018 le procedure di amministrazione straordinaria di Ittierre s.p.a., Plus It s.p.a. e It Holding s.p.a. hanno proposto appello innanzi alla Corte d'Appello di Campobasso (R.G.n. 155/2018), avverso la sentenza pronunciata il 5 ottobre 2017 dal Tribunale di Campobasso che aveva rigettato le domande avanzate dalle predette Procedure, 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 di tali Procedure. La Regione Molise si è costituita nel predetto giudizio.

La Corte d'Appello, all'udienza del 18 luglio 2018, ha rinviato per la precisazione delle conclusioni all'udienza del 29 aprile 2020.

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 18 dicembre 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.fall. 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.

Nel corso del semestre di riferimento è intervenuta anche la cancellazione dal Tribunale e la retrocessione delle disponibilità liquide residue pari a euro 44.009,10.

VIII. MASSA PASSIVA

Il passivo sino ad oggi accertato è pari a complessivi euro 311.974.206,52, di cui euro 129.255.401,61 al privilegio ed euro 182.718.804,91 al chirografo.

Nella tabella che segue sono visualizzati i crediti insinuati al passivo chirografario dalle altre società del gruppo:

Società	Importo ammesso	Pagamenti effettuati
GIANFRANCO FERRÉ s.p.a. in A.S.	25.070.010,92	-
PLUS IT s.p.a. in A.S.	11.265.128,78	-

MALO s.p.a. in A.S.	2.059.944,71	-
EXTÈ s.r.l. in A.S.	1.500.832,60	-
NUOVA ANDREA FASHION s.p.a. in A.S.	1.297.630,44	-
ITC s.p.a. in A.S.	990.433,05	-
Totale	42.183.980,50	-

1. Domande tardive

Nel corso del semestre di riferimento, sono pervenute n. 5 domande tardive di ammissione allo stato passivo, che si aggiungono alle ulteriori n. 12 istanze pervenute nei semestri precedenti.

Le insinuazioni di cui trattasi saranno oggetto di un progetto di stato passivo che sarà predisposto e depositato dagli scriventi Commissari prima della fine dell'anno in corso.

2. Opposizioni a stato passivo

Attualmente sono pendenti n. 30 contenziosi di cui n. 28 proposti da fornitori e professionisti e n. 2 da ex dipendenti.

3. Domande in prededuzione

I debiti di massa già oggetto di accertamento giudiziale hanno tutti natura chirografaria ed ammontano a complessivi euro 61.134.473,23.

Le domande ancora da scrutinare sono le seguenti:

- dott. Labonia ed eredi Cordopatri per un importo pari ad euro 247.029,59;
- eredi Bruno per un importo pari ad euro 586.370,73;
- avv. Di Lello per un importo pari ad euro 34.381,08.

Sono in corso trattative per conciliare le vertenze promosse dal dott. Labonia e dagli eredi Cordopatri, nonché dall'avv. Di Lello.

4. Previsioni di riparto

Successivamente all'udienza di verifica delle prededuzioni contestate, sarà predisposto un primo riparto in favore di tale categoria di creditori nel rispetto delle norme che disciplinano l'ordine dei privilegi.

IX. PROSPETTIVE DI CHIUSURA DELLA PROCEDURA

Nei mesi passati, è pervenuta una manifestazione di interesse, da parte di una società con un

capitale sociale di soli 1.000,00 euro, avente ad oggetto l'acquisizione di tutte le partecipazioni delle società del gruppo sottoposte ad amministrazione straordinaria e/o dei rami di azienda con le poste attive (liquidità, crediti, beni mobili e immobili) e passive esistenti (debiti privilegiati e chirografari), ad un prezzo che, in un precedente documento recante le linee guida del progetto di rilancio del sito produttivo, veniva indicato come simbolico.

Gli scriventi, rilevato che la società interessata è priva di capitale e di strutture, hanno richiesto l'invio di documentazione idonea a comprovare la capacità economica e finanziaria della società o dei suoi soci per realizzare un simile progetto.

Ne è seguito uno scambio di corrispondenza, nel corso del quale la società in discorso ha prospettato la possibilità di ripristinare la solvibilità di tutte le società del gruppo attualmente assoggettate ad amministrazione straordinaria mediante la conclusione di accordi stragiudiziali con i creditori e con importanti istituzioni finanziarie, onde eventualmente addivenire alla chiusura della singole procedure ai sensi dell'art. 74, comma 1, lett.b), d.lgs. n. 270/1999.

Poiché la chiusura della procedura di amministrazione straordinaria ai sensi della disposizione di legge testé menzionata comporta, *inter alia*, la consegna di tutta la liquidità del Gruppo destinata al pagamento dei creditori (pari attualmente a circa 46.754 milioni di euro) agli organi amministrativi delle società ritornate *in bonis*, che potranno pertanto gestirla in piena autonomia al di fuori di qualsiasi controllo da parte dell'autorità giudiziaria e/o amministrativa, i sottoscritti Commissari hanno rinnovato la richiesta di documentazione atta a scrutinare la serietà e fattibilità dell'operazione nel suo complesso alla luce delle trattative in corso con il ceto creditorio, facendo presente che in mancanza di concreti elementi comprovanti l'effettiva capacità di tale soggetto di elaborare, condurre ed eseguire un progetto di rilancio delle attività produttive, i Commissari avrebbero interrotto qualsiasi flusso di informazione inerente la situazione della Società in a.s.

X. ULTERIORI INFORMAZIONI

L'indirizzo di posta elettronica certificata della procedura di amministrazione straordinaria della Ittierre s.p.a. è il seguente:

as1.2009isernia@pecfallimenti.it

Le spese di trasferta del Commissario Straordinario, dott. Enrico Stasi, sostenute dalla Procedura, sono state pari a euro 79,72. Esse dovranno formare oggetto di ribaltamento sulle altre imprese del Gruppo Ittierre sottoposte a procedura ai sensi dell'art. 85 d.lgs. n. 270/1999.

Si segnala che, al Commissario Straordinario dott. Enrico Stasi, è stato rimborsato l'importo di euro 199,40, oltre oneri di legge, quale anticipo per le spese di deposito, presso la CCIAA di

Isernia, delle relazioni semestrali al 30 giugno 2016 e al 31 dicembre 2016.

Si evidenzia, inoltre, che lo scorso 14 giugno la società, rogito notaio Mariano Sannino repertorio n. 32.098 raccolta n. 12.712, ha trasferito la propria sede legale da Pettoranello del Molise (IS), Zona Industriale, a Isernia, presso il palazzo della Provincia in via G. Berta, snc.

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 (2018-Monte dei Paschi di Siena cc 61731.82).

1. Intestazione e dati procedura

Tribunale	Isernia
Data Apertura	12 febbraio 2009
Nome Procedura	ITTIERRES.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 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

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. 1395/2016 - Opposizione allo stato passivo FIDITALIA S.p.A.	2.052,40
Avv. Alessandro Ripa - Studio Legale Ripa	RPI LSN 70H24 D150C	Avvocato	29 giugno 2017	Tribunale di Isernia R.G. n. 351/2017 - Causa Avv. Achille Di Lello	5.372,00
Foglia & Cistemino Partners - Studio Legale Tributario	13665451004	Avvocato/Commercialista	20 luglio 2017	Commissione Regionale del Molise sentenza n. 250/1/13 giudizio di secondo grado - Cartella di pagamento n. 05320120001344809	3.904,64

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	
Banca di Credito Cooperativo di Roma Serl	Via Sangro, 12 - 67031 Castel di Sangro (AQ)	IT 30 L 08327 40520 000000015935	Tasso Fido (Variabile) in caso di richiesta affidamento Euribor+spread 6,0000.Tasso Debitore Annuo per sconfinamenti extra fido 12,90000	144,70	

Relazione semestrale al 30 giugno 2018

8. attivo/entrate	Nel 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		74.929.835,88	18.643.706,97	-	18.643.706,97	(3)
Crediti vs erario	169.332,42	3.154.297,45	1.892.578,47	-	1.892.578,47	(4)
Interessi attivi		406.271,94	406.271,94	406.271,94	-	(5)
Azioni revocatorie	346.261,69	13.633.136,24	13.633.136,24	13.633.136,24	-	
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	-	(6)
Varie						
totale		515.594,11	105.063.124,14	47.531.276,25	21.207.875,81	26.323.400,44

(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 (€ 1.836.895) 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, € 40.184.082 relativamente ai crediti intercompany (in parte svalutati per € 25.506.256) e € 34.745.754 per i crediti terzi (in parte svalutati per € 14.135.930). Per i crediti netti intercompany se ne presume il realizzo in fase di riparto. 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 (€ 740.220,41). 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.

(6) Tale importo rappresenta l'incasso a seguito dell'accordo transattivo con la ITTIERRE S.p.A. in C.P.

Relazione semestrale al 30 giugno 2018

9. Passivo/uscite	
Valori in €	spese in prededuzione
	Spese perizie
	spese legali
	spese pubblicazioni
	compenso commissario
	compenso comitato
	compensi professionisti 249.964,24
	spese bancarie 332,55
	transazioni e cause passive
	altre spese di procedura 119.567,50
	totale 369.864,29

* vedi dettaglio

* Dettaglio compensi professionisti pagati nel I semestre 2018			
Percipiente	Prestazione	Data pagamento	Compenso percepito
Dott. CLAUDI HERRMANN	Assistenza amministrativa per la chiusura della ITTIERRE MODEN GmbH	09/02/2018	1.000,00
SANDULLI & ASSOCIATI Studio Legale	Assistenza legale giudizi per revocatorie fornitori	28/02/2018	135.957,61
Studio Legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Assistenza legale giudizi per revocatorie bancarie	11/04/2018	7.375,32
VASSALLI OLIVO E ASSOCIATI Studio Legale	Assistenza legale giudizi vari	03/05/2018	10.034,36
SANDULLI & ASSOCIATI Studio Legale	Assistenza legale giudizi per revocatorie fornitori	09/05/2018	87.290,64
Studio Legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Assistenza legale giudizi per revocatorie bancarie	15/05/2018	5.000,60
SANDULLI & ASSOCIATI Studio Legale	Assistenza legale giudizi per revocatorie fornitori	23/05/2018	3.002,90
PATALANO-SANNINO Studio Notarile Associato	Autentiche registri IVA	25/05/2018	50,60
PATALANO-SANNINO Studio Notarile Associato	Atto notarile per trasferimento sede legale	18/06/2018	1.200,61
PATALANO-SANNINO Studio Notarile Associato	Autentiche registri IVA	28/06/2018	51,60

Somme percepite nel I semestre 2018 (inclusa IVA e altre imposte al netto di Ritenuta d'acconto)

10. crediti **		
Valori in €	crediti su vendite e prestazioni	60.000,00
	crediti erariali e previdenziali	4.678.720,81
	altri crediti	32.106.582,19
	totale	36.845.303,00

11. debiti **		
Valori in €	debiti su acquisti e prestazioni	2.678.190,88
	debiti erariali e previdenziali	23.905,18
	altri debiti	62.438.339,20
	debiti personale	15.190,29
	totale	65.155.625,55

12. Disponibilità liquide **	30.06.2018
Valori in €	12.137.517,87

** Fonte: Stato Patrimoniale al 30/06/2018

13. Riparti	
Numero di riparti effettuati	0
Data ultimo riparto	

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

Totale Generale ripartito - - - -

Relazione semestrale al 30 giugno 2018

14. Contenzioso						
Dettaglio cause in corso						
Denominazione		Prossima udienza	Grado giudizio/fase	Valore	Professionista che assiste	Esito
Direzione Regionale Entrate del Molise	296/2010	-	Commissione Tributaria Provinciale	2.089.516,54	Studio legale Bellante & La Lumia	Depositato controricorso in Cassazione
Agenzia delle Dogane	393/2010	-	Commissione Tributaria Provinciale	484.778,28	Studio legale Bellante & La Lumia	In attesa di esperimento termine di prescrizione
CA.STORE S.r.l.	968/2010	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	250.000,00	Avv. De Vivo Davide	Precisazione conclusioni
Banca dell'Adriatico S.p.A.	1149/2011	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	12.797.635,73	Studio legale Briguglio, Siracusano, Vaccarella	Definita con decreto avverso il quale è stato proposto ricorso in Cassazione
Efibanca S.p.A.	1243/2011	-	Corte di Cassazione	10.419.560,89	Prof. Avv. Zimatore Attilio	In attesa fissazione udienza
LANGELLA S.r.l.	13868/2011	-	Corte di Cassazione	15.000,00	Avv. Donato Bruno	In attesa fissazione udienza
Banca Popolare dell' Adriatico	102/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	20.930.696,72	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Precisazioni conclusioni
Banca Popolare di Milano	103/2012	25/09/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	30.929.947,26	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Comparizione CTU
Banca Popolare Lanciano e Sulmona S.p.A.	104/2012	-	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.	105/2012	-	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	106/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.693.225,24	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	In decisione
Credito Artigiano (ora Credito Valtellinese)	107/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	463.980,28	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Convocazione CTU a seguito di rimessione causa in istruttoria- Transazione al vaglio organi procedura
Unicredit	108/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	41.045.945,46	Studio legale Avv. D. Bruno	Transatta con accordo del 26/08/2015
Banca Credito di Firenze	109/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	7.989.305,63	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Transatta con accordo del 16/04/2018
Banca Popolare di Lodi	110/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	16.560.533,84	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Transatta con accordo del 06/03/2018
Banca Popolare di Vicenza S.p.A.	111/2012	-	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.	112/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	4.253.563,42	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Transatta con accordo del 27/09/2017
PERNA TONINO	218/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	1.000.000,00	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Precisazioni conclusioni
NEGRO MAURIZIO	220/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	82.833,30	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Definita con sentenza di accoglimento n. 129 del 01/03/2018
JUPITER S.r.l.	293/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	279.769,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
GRECO RITA	296/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	277.740,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
CANGIOLI LANIFICIO S.p.A.	298/2012	28/09/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	113.281,00	Studio legale Sandulli & Associati	Differimento discussione orale (art. 281 sexies cpc) 28/09/2018
ALBANO CARMINA	309/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	360.678,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
ACCENTI S.r.l.	313/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	274.620,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta, accordo del 5/04/2018, con abbandono della causa
CERRUS TESSILE S.r.l.	316/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	150.322,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
CICCHETTI TECNOGRAFICHE S.r.l.	317/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	150.811,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
CAPPIO TESSUTI S.r.l.	319/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	323.456,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinzione 05/12/2017 a seguito di transazione
Cotonificio Veneto	320/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	799.976,00	Studio legale Sandulli & Associati	Correzione dati fascicolo 07/06/2017
ORMOTEK GIYIM SAN VE TICARET MART	327/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	269.611,97	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
FRANCESCO PISANI & FIGLI S.n.c.	328/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	291.850,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
BATTIATI DONA TELLA	331/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	118.420,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
INTERNATIONAL GROUP S.r.l.	338/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	323.054,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
SDA EXPRESS COURIER S.p.A.	348/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	455.073,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta a seguito di transazione
SCARANO CARLO CONFEZIONI	351/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	164.004,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
FASHION CLUB 70 NV	356/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	140.530,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
GE.PA. S.a.s. DI CHIACCHIO PASQUALE & C.	358/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	146.671,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
V.G. PUBBLICITÀ S.r.l.	364/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	387.327,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
COBACO S.a.r.l.	365/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	114.818,18	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
BARTOLO BONA VOGLIA GROUP & C. S.n.c.	366/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	399.227,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta, accordo del 21/06/2018, con abbandono della causa
STUDIO ELLE S.r.l.	377/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.423.217,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
MMMAR S.r.l.	380/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	3.150.039,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
GUADAGNO MARIA CONCETTA - DE.SI. CONFEZIONI	384/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	254.689,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione

Relazione semestrale al 30 giugno 2018

ITAL PRINT S.r.l.	386/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	228.751,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
MANTECO S.p.A.	387/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	123.296,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
I.OP. INTERNATIONAL OPPORTUNITY S.r.l.	396/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.390.977,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
MAGGIORE RENT S.p.A.	399/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	317.023,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
Banca Popolare di Novara	401/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	16.560.533,84	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Precisazioni conclusioni
A. MANZONI & C. S.p.A.	402/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	124.281,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
MARIO CUCCHETTI TESSUTI S.r.l.	412/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	1.540.254,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
L. GERMANO & CO. S.r.l.	417/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.516.655,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
LIMONTA S.p.A.	419/2012	-	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	423/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	233.152,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
OCEAN S.r.l.	427/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	296.348,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per intervenuta cancellazione di controparte dal Registro Imprese
PARUS IMMOBILIARE S.r.l. DIV. TESSILE	430/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	190.270,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta
PALLOTTA BARBARA	431/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	147.818,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta, accordo del 10/01/2018, con abbandono della causa
PLAST. TEC S.r.l.	432/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	145.668,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
Agenzia delle Dogane	434/2012	-	Commissione Tributaria Provinciale	1.063.278,41	Studio legale Bellante & La Lumia	Guidizio pendente
PRYLENE S.r.l.	434/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	148.050,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
PICCHI S.p.A.	435/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	156.381,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
PALAZZINA CAMICERIE S.r.l.	436/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	847.621,00	Studio legale Sandulli & Associati	Abbandonata con transazione dell'11/04/2018
TERRY RICAMI A MANO E CONFEZIONI	440/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	146.649,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
S.A.C. di SERINO ANNA	446/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	146.721,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
SERIMONT S.r.l.	448/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	653.764,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per intervenuta cancellazione di controparte dal Registro Imprese
SOLOS IDENTIFICAZIONE E PROTEZIONE S.r.l.	449/2012	22/01/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	961.454,00	Studio legale Sandulli & Associati	Per verifica pagamenti a seguito dell'accordo transattivo
BLEI S.p.A.	455/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	267.179,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
B.T. ITALIA S.p.A.	458/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	276.598,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
ANPEL S.r.l. di Scarno P. & Molinaro E.	461/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	472.498,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
ALGITEX-PRINCIPIO ATTIVO S.r.l.	464/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	668.044,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
JERSEY LOMELLINA S.p.A.	473/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	286.475,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
FERRANTE GIOIELLERIE S.r.l.	474/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	296.237,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
DHL EXPRESS (ITALY) S.r.l.	476/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	184.135,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
J WALTER THOMPSON ITALIA S.p.A.	478/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	263.234,00	Studio legale Sandulli & Associati	Estinta per transazione
Direzione Regionale Entrate del Molise	38/2013	-	Commissione Tributaria Provinciale	1.063.278,41	Studio legale Bellante & La Lumia	In attesa di esperimento termine di prescrizione
ET Commerciale S.r.l.	876/2013	-	Corte d'Appello	83.172,00	Avv. Bruno Nicola	Precisazioni conclusioni
Direzione Regionale Entrate del Molise	136/2014	-	Commissione Tributaria Provinciale	774.061,24	Studio legale Bellante & La Lumia	In attesa di esperimento termine di prescrizione
Banca IFIS S.p.A.	412/2016	18/12/2018	Corte d'Appello	1.526.753,00	Avv. Fauceglia Fabio, Avv. Matticoli Rita	Precisazioni conclusioni
Fiditalia S.p.A.	1385/2016	25/10/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	22.736,31	Studio Legale Ripa	Precisazioni conclusioni
Cimino Gianluca	296/2017	28/09/2018	Corte d'Appello di Campobasso	56.886,42	Studio Legale Pessi e Associati	Udienza di discussione
Di Lello Achille	351/2017	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	56.886,42	Studio Legale Ripa	Definito con ordinanza in data 2/12/2017
Regione Molise	155/2018	29/04/2020	Corte d'Appello di Campobasso	12.000.000,00	Avv. ti Meo-Zinatore-Occhiena	Precisazioni conclusioni

15. Atti ancora necessari per chiudere la procedura

Atto	Data Prevista
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
La riscossione dei crediti pregressi	Attività iniziata lo scorso semestre in fase di completamento
Incasso crediti infragruppo	In sede di piano di riparto finale della società debitrice
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.

Isernia, 28 settembre 2018

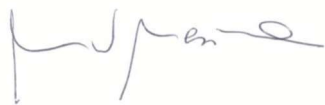
dott. Enrico Stasi



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. : 346991 del : Registro Ufficiale AOO AOO_PIT

Data di arrivo : 28/09/2018

Mittente : as1.2009isernia@pecfallimenti.it (as1.2009isernia@pecfallimenti.it)

Oggetto : POSTA CERTIFICATA: Ittierre spa Relazione periodica ex artt. 205 L.F. e 40, comma 1 bis, D. Lgs. 270/1999 (30 giugno 2018)

Data stampa: 01/10/2018

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 30 giugno 2018.

Le relazioni costituiscono una sufficiente informativa generale sul complesso quadro della Amministrazione Straordinaria delle società del gruppo Ittierre.

Per quanto attiene in particolare agli stati passivi delle società in A.S. i Commissari hanno riferito del complesso lavoro di ricostruzione in corso, oggi in fase avanzata ma non ancora terminato.

Conseguenza diretta della mancata definizione degli stati passivi è la impossibilità di avviare riparti in favore dei creditori, che tuttavia, allo stato, restano massimamente urgenti.

Roma, 6 Novembre 2018

Il Presidente

