

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

MALO 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. IL RECUPERO DEI CREDITI	7
III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO	8
PAGAMENTO DELLE PREDEDUZIONI	8
IV. LE AZIONI REVOCATORIE	8
V. AZIONI DI RESPONSABILITÀ	8
VI. MASSA PASSIVA	9
1. DOMANDE TARDIVE	9
2. OPPOSIZIONI A STATO PASSIVO	9
3. DOMANDE PREDEDUZIONE	9
4. PREVISIONI DI RIPARTO	9
VII. PROSPETTIVE DI CHIUSURA DELLA PROCEDURA	10
VIII. ULTERIORI INFORMAZIONI	10

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 FERRÉ 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
MADEFERRÉ 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 Malo s.p.a. in base ai criteri di ripartizione sopra indicati:

Descrizione	Importo totale da ripartire	Importo di competenza
Dipendenti	357.935,39	33.737,96
Consulenze legali	42.000,00	2.617,08
Compenso Comitato di Sorveglianza (art. 14, c. 2, D.M. 3/11/2016)	13.557,42	844,78
Consulenze contabili amministrative	11.100,00	691,66
Utenze (telefono, connessione internet)	7.911,62	492,98
Sistema informatico contabilità	7.473,08	465,66
Altro	6.412,12	325,61
Viaggi e trasferte organi della procedura	4.098,08	255,36
Assicurazioni	2.892,12	169,28
Sistema informatico gestione personale	1.600,00	99,70
Sito istituzionale	1.190,16	74,16
Condominiali e pulizie	1.020,00	63,56
	457.189,99	39.837,78

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 ed 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 prededuzioni 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 (oltre 5.000) interessati 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 Malo 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. Il recupero dei crediti

1.1. Nel semestre di riferimento è proseguita l'attività di recupero dei crediti pregressi con un incasso complessivo di euro 1.140,21, come da prospetto che segue:

Cliente	Data incasso	Importo incassato
MAGLIFICIO CONFEZIONI 3CCC	31.01.2018	798,21
CUPERTINO LEONARDO SRL	05.02.2018	342,00
		1.140,21

E' 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 insinuati da Malo s.p.a. negli stati passivi delle altre società del gruppo in a.s.:

Società	Importo ammesso al chirografo	Pagamenti ricevuti
ITTIERRE s.p.a. in A.S.	2.059.944,71	
IT HOLDING COMMERCIAL SERVICES s.r.l. in A.S.	431.294,55	-
PLUS IT s.p.a. in A.S.	208,97	
GIANFRANCO FERRÉ s.p.a. in A.S.	10.998,25	-
IT DISTRIBUZIONE s.r.l. in A.S.	3.598.152,86	-
Totale	6.100.599,34	-

Per detti crediti, non vi sono, allo stato, previsioni di incasso.

3.3. 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
IT HOLDING S.p.A. in A.S.	2.124.407,82	-
ITC S.p.A. in A.S.	128.515,86	-
IT DISTRIBUZIONE S.r.l. in A.S.	103.130,93	-
IT HOLDING COMMERCIAL SERVICES S.r.l. in A.S.	50.116,80	-
NUOVA ANDREA FASHION S.p.A. in A.S.	16.800,00	-
PLUS IT S.p.A. in A.S.	630,80	-
Totale	2.423.602,21	-

Fatta eccezione per il credito vantato nei confronti di It Distribuzione s.r.l. in a.s. (euro 103.130,93), tutte le restanti posizioni creditorie, allo stato, appaiono destinate a rimanere, in tutto o in parte, insolute.

III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO

Pagamento delle prededuzioni

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:

MALO 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	3.375.949,37
Incassi da revocatorie	105.000,00
Interessi attivi c/c	14.156,10
Riscossione crediti pregressi	1.140,21
b) Entrate	120.296,31
Assistenza legale in giudizio	99.829,24
Ritenute IRPEF autonomi	17.288,00
Spese postali	1.899,39
Spese notarili	1.200,46
Spese e servizi diversi	1.143,75
Adempimenti societari	1.088,52
Altre imposte	350,75
Bolli e carte bollate	164,35
Spese e oneri bancarie	12,81
c) Uscite	122.977,27
Liquidità disponibile al 30 giugno 2018	3.373.268,41

IV. LE AZIONI REVOCATORIE

Attualmente è pendente un solo giudizio dinanzi al Tribunale di Isernia nei confronti di un Istituto di credito.

Nel periodo di riferimento sono state definite transattivamente n. 4 posizioni con l'incasso di un importo pari a euro 82.500,00.

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Società ha incassato la somma complessiva di euro 402.000,00, di cui euro 171.000,00 riferibili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 231.000,00 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 6.000,00.

VI. MASSA PASSIVA

Il passivo sino ad oggi accertato è pari a complessivi euro 345.607.113,70, di cui euro 3.190.666,26 al privilegio ed euro 342.416.447,44 al chirografo.

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

Società	Importo ammesso	Pagamenti effettuati
IT HOLDING S.p.A. in A.S.	30.626.983,91	
ITC S.p.A. in A.S.	4.218.048,26	
Totale	34.845.032,17	-

1. Domande tardive

Nel semestre di riferimento, sono pervenute n. 3 domande di ammissione allo stato passivo, che si aggiungono alle n. 6 domande già depositate nei periodi precedenti.

Queste istanze saranno oggetto di un progetto di stato passivo che sarà predisposto e depositato dai sottoscritti prima della fine dell'anno in corso.

2. Opposizioni a stato passivo

Attualmente sono pendenti n. 11 impugnazioni di cui n. 8 proposte da fornitori e professionisti e n. 3 da ex dipendenti.

3. Domande prededuzione

I debiti di massa già oggetto di accertamento giudiziale ex art. 111-bis l.fall. ammontano a complessivi euro 966,72.

Le domande ancora da scrutinare sono le seguenti:

- dott. Luigi Labonia ed eredi Cordopatri per un importo pari ad euro 32.560,97;
- eredi avv. Donato Bruno per un importo pari ad euro 2.458,24.

Sono in corso trattative per conciliare la vertenza promossa dal dott. Labonia e dagli eredi Cordopatri.

4. Previsioni di riparto

Successivamente all'udienza di verifica delle prededuzioni contestate, sarà predisposto un primo progetto di ripartizione parziale in favore di tale categoria di creditori e dei creditori concorsuali.

VII. 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.

VIII. ULTERIORI INFORMAZIONI

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. 32.100 raccolta n. 12.714 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.

L'indirizzo di posta elettronica certificata della procedura di amministrazione straordinaria della Società è il seguente:

as3.2009isernia@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 (2018-Monte dei Paschi di Siena cc 61209.50).

1. Intestazione e dati procedura				
Tribunale	Isemia			
Data Apertura	24 febbraio 2009			
Nome Procedura	MALO 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	13 aprile 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
Foglia & Cistemino Partners - Studio Legale Tributario	13665451004	Avvocato/Commercialista	11 luglio 2017	Commissione Regionale del Molise sentenza n. 250/1/13 giudizio di secondo grado - Cartella di pagamento n. 05320120001344809	1.619,20
Studio Legale Bellante & La Lumia	03000410237	Avvocato	5 marzo 2018	Consulenza ed assistenza stragiudiziale e giudiziale per la difesa nel procedimento instaurato davanti alla Corte Suprema di Cassazione, con ricorso dall'Agenzia delle Entrate in data 6/2/2018 ed avente ad oggetto la cassazione della sentenza n. 674/1/17 pronunciata dalla CTR di Campobasso il 9.11.17, dep. 10.11.17	29.300,00

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 56 Z 01030 03200 000006120950	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	

8. attivo/entrate						
	Nel Semestre	In totale	Stima	Realizzo	Da Realizzare	Note
Ramo d'azienda		5.668.641,29	5.668.641,29	5.668.641,29	-	
Immobili	1.035.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00	-	
Mobili						
Mobili registrati						
Crediti vs Terzi						
Crediti vs erario	27.363,04	996.664,02	597.998,41	-	597.998,41	(1)
Interessi attivi		297.263,41	297.263,41	297.263,41	-	(2)
Azioni revocatorie	82.500,00	401.479,61	318.979,61	318.979,61	-	
Az. Resp. Amministratori		6.000,00	6.000,00	6.000,00	-	
Az. Resp. Sindaci						
Az. Resp. Banche						
Az. Resp. Revisori						
Az. Resp. Danno Terzi						
Transazioni						
Varie						
totale	1.144.863,04	8.405.048,33	7.923.882,72	7.325.884,31	597.998,41	

(1) Trattasi di crediti maturati nei confronti dell'Erario prima dell'ingresso in procedura (€ 3.128,75) e in corso di Procedura (€ 993.525,27). 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 €	spese in prededuzione
	Spese perizie
	spese legali 7.625,00
	spese pubblicazioni
	compenso commissario
	compenso comitato
	compensi professionisti 93.404,70
	spese bancarie 12,81
	Transazioni e cause passive
	altre spese di procedura 21.934,76
	totale 122.977,27

* vedi dettaglio

* Dettaglio compensi professionisti pagati nel I semestre 2018			
Percipiente	Prestazione	Data pagamento	Compenso percepito
SANDULLI & ASSOCIATI Studio Legale	Assisenta legale giudizi per revocatorie fornitori	28.02.2018	53.715,76
St. Leg. Avv. G. Iannaccone e Associati	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	11.04.2018	3.687,81
Avv. Anna Capaldi	Assisenta legale giudizi	26.04.2018	5.878,85
SANDULLI & ASSOCIATI Studio Legale	Assisenta legale giudizi per revocatorie fornitori	09.05.2018	23.302,02
Studio Legale Bellante & La Lumia	Assisenta legale e tributaria	14.05.2018	5.619,80
PATALANO-SANNINO Studio Notarile Associato	Atto notarile per trasferimnto sede legale	18.06.2018	1.200,46

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	6.652,48
	crediti erariali e previdenziali	1.272.835,62
	altri crediti	2.655.188,54
	totale	3.934.676,64

11. debiti **		
Valori in €	debiti su acquisti e prestazioni	6.211,80
	debiti erariali e previdenziali	161.757,12
	altri debiti	97.043,46
	debiti personale	16.295,21
	totale	281.307,59

12. Disponibilità liquide **		30.06.2018
Valori in €		3.373.268,41

** 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)
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
GABA S.r.l.	223/11	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	15.678,00	Avv. De Vivo Davide	Interrotta per intervenuto fallimento dell'opponente
Banca Popolare di Milano S.c. a.r.l.	608/2012	25/09/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	6.413.883,67	Nicoletti, Cariboldi, di Castri Studio legale	Comparizione CTU
MAGLIFICIO PINI S.r.l.	612/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	1.181.765,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 23/10/2017
MAGLIFICIO TUDOR'S S.p.A.	613/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	151.335,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
O.M.G. di OCCHIUZZI MARIA GIUSEPPA	615/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	193.231,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
MICCINESI MARCO	616/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	123.732,66	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 02/11/2017
MANIFATTURA SESIA S.n.c.	617/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	151.671,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 19/07/2017
DAVIDE MAGLIERIA S.n.c. di Innocenti S. & C.	621/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	113.304,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
CITTÀ DI VENEZIA	622/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	102.000,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
DHL EXPRESS (ITALY) S.r.l.	624/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	191.013,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 31/03/2017
MARIOLI MARCELLA MAGLIERIA S.n.c.	626/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	304.663,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
MERCANTILE LEASING S.p.A.	628/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	167.652,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 19/06/2018
J. WALTER THOMPSON ITALIA S.p.A.	629/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	115.661,70	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 12/10/2017
1920 S.r.l.	630/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	200.000,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
ASJA S.r.l.	631/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	191.128,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
ANTIKA S.r.l.	632/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	219.188,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
CARLONI MAGLIERIE S.r.l.	633/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	525.093,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 12/10/2017
ALBERTO TACCHI ARREDAMENTI S.r.l.	637/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	118.239,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con rinuncia alla domanda
GALLO TESSILE S.r.l.	638/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	541.384,33	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 21/11/2017
BOTTO POALA S.p.A.	639/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	581.617,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 13/10/2017
BUGLI GIOVANNI	641/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	253.481,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 18/10/2017
GRADO S.r.l.	642/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	275.355,75	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
CHRISTIAN MANIFATTURE S.r.l.	643/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	238.302,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
S.LLE DEL MONTE di DEL MONTE MIRELLA	644/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	302.114,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 02/11/2017
VALBISENZIO TESSITURA A NAVETTA S.r.l.	651/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	176.912,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 13/10/2017
MELYS MAGLIERIA S.r.l.	652/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	210.928,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 03/11/2017
MARZIARI EDOARDO	654/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	216.000,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 11/10/2017
LAVARAPIDA CASTELLO S.n.c. di Innocenti C. & C.	657/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	405.257,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 29/01/2018
Banca Popolare di Novara S.p.A.	770/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	1.253.271,68	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Transatta con accordo del 06/03/2018
Agenzia delle Entrate	TR4CRT100007/2012	-	Commissione Tributaria Regionale del Molise	30.441,43	Foglia & Partners Studio Legale e Tributario	Trattenuta indecisione
Agenzia delle Entrate	053 2013 00003727 36 0001	-	Commissione Tributaria Regionale del Molise	15.344,29	Foglia & Partners Studio Legale e Tributario	Trattenuta indecisione
Agenzia delle Entrate	053 2013 00007204 72	-	Commissione Tributaria Regionale del Molise	65.346,67	Foglia & Partners Studio Legale e Tributario	Trattenuta indecisione
City Fashion S.r.l.	353/2013	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	377.596,80	Avv. De Vivo Davide	Transatta
Agenzia delle Entrate		-	Corte di Cassazione	5.206.492,91	Studio legale Bellante & La Lumia	In attesa di fissazione udienza

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	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

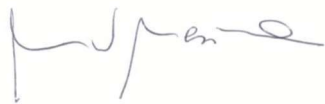
dott. Enrico Stasi



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. : 346995 del : Registro Ufficiale AOO AOO_PIT

Data di arrivo : 28/09/2018

Mittente : as3.2009isernia@pecfallimenti.it (as3.2009isernia@pecfallimenti.it)

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

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

