

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

ITC 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	9
VI. L'EVOLUZIONE DELLE PRINCIPALI CONTROVERSIE	9
CONTENZIOSO CONTRO ITC	9
CONTENZIOSO CONTRO PARIS GROUP	9
VII. MASSA PASSIVA	10
1. DOMANDE TARDIVE	10
2. OPPOSIZIONI A STATO PASSIVO	10
3. DOMANDE IN PREDEDUZIONE	10
4. PREVISIONI DI RIPARTO	11
VIII. PROSPETTIVE DI CHIUSURA DELLA PROCEDURA	11
IX. ULTERIORI INFORMAZIONI	12

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 Itc s.p.a. in base ai criteri di ripartizione sopra indicati:

Relazione semestrale al 30 giugno 2018

Descrizione	Importo totale da ripartire	Importo di competenza
Dipendenti	357.935,39	18.340,73
Consulenze legali	42.000,00	3.890,93
Compenso Comitato di Sorveglianza (art. 14, c. 2, D.M. 3/11/2016)	13.557,42	1.255,98
Consulenze contabili amministrative	11.100,00	1.028,32
Utenze (telefono, connessione internet)	7.911,62	732,94
Sistema informatico contabilità	7.473,08	692,32
Altro	6.412,12	484,10
Viaggi e trasferte organi della procedura	4.098,08	379,65
Assicurazioni	2.892,12	251,67
Sistema informatico gestione personale	1.600,00	148,23
Sito istituzionale	1.190,16	110,26
Condominiali e pulizie	1.020,00	94,49
	457.189,99	27.409,62

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 ITC 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 7.061,69, come da prospetto che segue:

Cliente	Data incasso	Importo incassato
RAFFAELE CARUSO SPA	05/01/2018	603,45
MAGLIERIA FRANCESCA SAS	12/01/2018	479,46
UNO MAGLIA SRL	18/01/2018	1.811,78
ITTIERRE MODEN GmbH	27/03/2018	4.167,00
		7.061,69

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.

1.2. Nel prospetto che segue sono visualizzati i crediti che la Procedura ha insinuato negli stati passivi delle altre società del Gruppo in a.s.:

Società	Importo ammesso al chirografo	Pagamenti ricevuti
NUOVA ANDREA FASHION S.p.A. in A.S.	4.365.353,75	-
MALO S.p.A. in A.S.	4.218.048,26	-
ITTIERRE S.p.A. in A.S.	990.433,05	-
IT HOLDING S.p.A. in A.S.	942.276,35	-
IT HOLDING COMMERCIAL SERVICES S.r.l. in A.S.	120.809,46	-
Totale	10.636.920,87	-

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

1.3. 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
GIANFRANCO FERRÉ S.p.A. in A.S.	3.965.884,91	-
NUOVA ANDREA FASHION S.p.A. in A.S.	3.233.657,77	-
Totale	7.199.542,68	-

Le suddette 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 prevista dall'art. 111-*bis*, u.c., l.fall., di dover graduare le prededuzioni.

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

Nel prospetto che segue sono esposti i flussi finanziari, attivi e passivi, verificatisi nel corso del semestre di riferimento:

ITC 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		1.504.118,66
Incassi da revocatorie		56.500,00
Interessi attivi c/c		6.225,96
Recupero spese legali		5.000,00
Incasso da ITTIERRE MODEN GmbH		4.167,00
Riscossione crediti pregressi		2.894,69
b) Entrate		74.787,65
Assistenza legale in giudizio		94.360,03
Ritenute IRPEF autonomi		17.726,79
Spese postali		2.101,62
Spese notarili		1.382,66
Adempimenti societari		1.025,85
Spese e servizi diversi		565,31
Bolli e carte bollate		164,35
Imposte di registro		100,00
Spese e oneri bancarie		14,57
c) Uscite		117.441,18
Liquidità disponibile al 30 giugno 2018		1.461.465,13

IV. LE AZIONI REVOCATORIE

Dinanzi al Tribunale di Isernia sono attualmente pendenti n. 4 vertenze, di cui n. 2 nei confronti di fornitori e n. 2 nei confronti di Istituti di credito.

Nel periodo di riferimento sono state definite transattivamente n. 3 posizioni, di cui n. 2 fornitori e n. 1 bancaria, con un incasso complessivo di euro 122.502,00.

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 le seguenti:

Ruolo	Controparte	Petitum	Incassato
733/12	MAGLIFICIO CONFEZIONI 3CCC S.r.l.	75.976,50	10.000,00
701/12	ISA S.p.A.	72.855,23	15.000,00
		148.831,73	25.000,00

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Società ha ricavato la somma complessiva di circa euro 634.000,00, di cui circa euro 308.000,00 riferibili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 326.000,00 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. L'EVOLUZIONE DELLE PRINCIPALI CONTROVERSIE

Contenzioso contro ITC

Trattasi del giudizio che la Nuova ITC s.r.l. - co-acquirente del Complesso Aziendale Ferré - ha promosso innanzi al Tribunale di Isernia (R.G.n. 934/2012) un giudizio contro una serie di debitori ceduti con il ramo di azienda ITC che non hanno provveduto ad estinguere i loro rispettivi debiti. Tale giudizio è stato altresì promosso nei confronti di ITC s.p.a. in a.s. ai sensi dell'art. 1266 cod. civ. per vederla condannare, in via subordinata e in garanzia, a corrispondere l'importo che risulterà dovuto in corso di causa, anche in via equitativa. La ITC s.p.a. in a.s. si è costituita in giudizio, formulando nei confronti della parte attrice una domanda riconvenzionale, deducendo gli inadempimenti dell'acquirente al contratto di cessione del complesso aziendale Ferré. Il giudizio si trova attualmente nella fase istruttoria ed è stato assegnato al GOT Luca Storto. All'udienza del 6 giugno 2018, il Giudice, vista la mole del fascicolo ed analizzate le esigenze del proprio ruolo, ha ritenuto di dover differire il procedimento, per i medesimi incombenti (espletamento delle prove), all'udienza del 16 gennaio 2019.

Contenzioso contro Paris Group

Si tratta del giudizio pendente innanzi al Tribunale Civile di Isernia (R.G.n. 935/2012), che le società acquirenti dei complessi aziendali Gianfranco Ferré, ITC e Nuova Andrea Fashion, hanno promosso nei confronti delle Procedure cessionarie (Gianfranco Ferré s.p.a. in a.s., ITC s.p.a. in a.s., Nuova Andrea Fashion s.p.a. in a.s. e It Holding s.p.a. in a.s.) per richiedere e ottenere la condanna delle stesse Procedure, in solido tra loro, al pagamento della somma di euro 834.704,20, ovvero di altra somma indicata in via equitativa, oltre accessori di legge, nonché la condanna di ITC

s.p.a. in a.s. al pagamento della somma di euro 1.463.931,00, ovvero di altra somma indicata in via equitativa, oltre accessori di legge.

A fondamento dell'azione controparte pone, in sintesi, il presunto inadempimento della Procedura agli obblighi di una corretta rappresentazione contabile dei Rami ceduti. La Procedura ha contestato tale posizione e ha altresì spiegato domanda riconvenzionale, nonché chiamata in causa nei confronti di Paris Group, deducendo numerosi e reiterati inadempimenti agli obblighi gravanti su controparte in virtù del contratto di cessione del Complesso Aziendale Ferré concernenti, essenzialmente, il concreto rispetto dell'obbligo al mantenimento della continuità aziendale per un periodo di due anni decorrenti dalla sottoscrizione del contratto di cessione stesso. La causa è stata rinviata più volte per precisazioni e conclusioni. A seguito della rinuncia al mandato dei legali precedentemente incaricati si è costituito per la Procedura l'Avv. Giuseppe Iannaccone. Il giudizio, a causa del carico di ruolo del Giudice, ha subito numerosi rinvii, da ultimo al 17 settembre 2018 per la precisazione delle conclusioni.

VII. MASSA PASSIVA

Il passivo sino ad oggi accertato è pari a complessivi euro 322.228.029,80, di cui euro 5.751.999,10 al privilegio ed euro 316.476.030,70 al chirografo; quest'ultimo importo comprende il credito di euro 3.048.287,35 insinuato da Gianfranco Ferré s.p.a.

1. Domande tardive

Nel semestre di riferimento, sono pervenute n. 7 domande di ammissione allo stato passivo in via tardiva, che si aggiungono alle n. 8 domande 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. 16 contenziosi, di cui n. 4 proposti da ex dipendenti e n. 12 da altri creditori.

3. Domande in prededuzione

I debiti di massa, già oggetto di accertamento giudiziale ex art. 111-bis l.fall., ammontano a complessivi euro 490.823,97.

Le domande ancora da scrutinare sono le seguenti:

- Equitalia Sud s.p.a. per un importo pari ad euro 309.843,80;
- Equitalia Sud s.p.a. per un importo pari ad euro 78.698,46;
- Equitalia Sud s.p.a. per un importo pari euro 102.281,71.
- dott. Luigi Labonia ed eredi Cordopatri per un importo pari ad euro 2.956,15;
- eredi avv. Donato Bruno per un importo pari ad euro 808.557,82.

Sono in corso trattative per conciliare la vertenza con il dott. Labonia e gli eredi Cordopatri.

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.

VIII. 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.

IX. ULTERIORI INFORMAZIONI

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

as6.2009isernia@pecfallimenti.it

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 segnala, inoltre, che lo scorso 14 giugno la società, rogito notaio Mariano Sannino repertorio n. 32.103 raccolta n. 12.717 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 del deposito bancario relativi al periodo corredate dal dettaglio dei singoli movimenti non reperibili dall'estratto conto bancario (2018-Monte dei Paschi di Siena cc 58228.62).

Relazione semestrale al 30 giugno 2018

1. Intestazione e dati procedura

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

2. Riferimenti Temporali

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 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
Dott. Formichelli Cosmo	FRMCSM77P04C034V	Commercialista	15 marzo 2017	Consulente Tecnico di Parte - Procedimento pendente presso il Tribunale di Isernia R.G. n. 600/2012	6.142,95

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 47 Y 01030 03200 000005822862	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		3.448.586,70	3.448.586,70	3.448.586,70	-	
Immobili						
Mobili						
Mobili registrati						
Crediti vs Terzi						
Crediti vs erario	22.455,04	851.070,90	510.642,54	-	510.642,54	(1)
Interessi attivi		282.218,20	282.218,20	282.218,20	-	(2)
Azioni revocatorie	122.502,00	633.466,29	633.466,29	633.466,29	-	
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	144.957,04	5.221.342,09	4.880.913,73	4.370.271,19	510.642,54	

(1) Trattasi di crediti maturati nei confronti dell'Erario prima dell'ingresso in procedura (€ 252.927,14) e in corso di Procedura (€ 598.143,76). 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
	spese pubblicazioni
	compenso commissario
	compenso comitato
	compensi professionisti 95.742,69
	spese bancarie 14,57
	Transazioni e cause passive
	altre spese di procedura 21.683,92
	totale 117.441,18

* vedi dettaglio

* Dettaglio compensi professionisti pagati nel I semestre 2018				
Percipiente	Prestazione	Data pagamento	o percepito	
St. Leg. Avv. G. Iannaccone e Associati	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	09/01/2018	7.981,74	
St. Leg. BONELLI EREDE PAPPALARDO	Assisenta legale giudizio civile	06/03/2018	2.138,05	
SANDULLI & ASSOCIATI Studio Legale	Assisenta legale giudizi per revocatorie fornitori	06/03/2018	35.807,37	
Foglia & Partners	Assisenta legale tributaria	06/03/2018	2.881,04	
TREMONTE VITALI ROMAGNOLI PICCARDI	Assisenta legale tributaria	06/03/2018	7.733,05	
Notaio ZONA LUCA MARIA	Rilascio procura	06/03/2018	156,25	
SANDULLI & ASSOCIATI Studio Legale	Assisenta legale giudizi per revocatorie fornitori	09/05/2018	32.818,33	
St. Leg. Avv. G. Iannaccone e Associati	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	15/05/2018	5.000,45	
PATALANO-SANNINO Studio Notarile Associato	Atto notarile per trasferimnto sede legale	18/06/2018	1.200,46	
PATALANO-SANNINO Studio Notarile Associato	Autentiche varie	28/06/2018	25,95	

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	-
	crediti erariali e previdenziali	1.255.430,85
	altri crediti	7.312.136,13
	totale	8.567.566,98

11. debiti **		
Valori in €	debiti su acquisti e prestazioni	361.554,12
	debiti erariali e previdenziali	805.360,77
	altri debiti	12.214.105,45
	debiti personale	-
	totale	13.381.020,34

12. Disponibilità liquide **	30.06.2018
Valori in €	1.461.465,13

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

Relazione semestrale al 30 giugno 2018

14. Contenzioso

Dettaglio cause in corso

Denominazione		Prossima udienza	Grado giudizio/fase	Valore	Professionista che assiste	Esito
NEGRO MAURIZIO	221/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	21.572,00	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Definita con sentenza di accoglimento n. 128 del 28/02/2018
Credito Artigiano S.p.A. (ora credito Valtellinese)	598/12	17/07/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	313.028,04	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Esame CTU
Banca Popolare di Milano S.c. a r.l.	600/12	17/07/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	1.857.181,62	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Giuramento CTU
Banca Popolare dell' Adriatico S.p.A.	601/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	456.021,93	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Transatta con accordo del 16/04/2018
FASHION PLAN S.r.l.	686/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	431.924,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
SODEXHO PASS S.r.l.	687/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	130.111,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 03/11/2017
CONF. STIR S.r.l.	690/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	463.394,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 18/10/2017
SERICA DELLA MARCA S.r.l.	692/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	138.490,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 07/11/2017
SUTOR MANTELLASSI LUXURY S.r.l.	693/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	256.024,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione il 3 luglio 2018
DORAFILÙ S.r.l.	698/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	138.827,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 18/10/2017
BERTI CAGNONI SUSANNA	700/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	138.645,00	Studio legale Sandulli & Associati	Definita con sentenza di rigetto
ISA S.p.A.	701/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	136.244,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 06/03/2018
MINITRAS SERVIZI Consorzio con attività estema	702/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	288.407,00	Studio legale Sandulli & Associati	estinta per transazione
MACRIS S.n.c. Di Poletti Sergio	703/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	115.316,00	Studio legale Sandulli & Associati	estinta per transazione
SARTORIA ZORZAN ELENA	705/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	117.996,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 10/10/2017
DE DONNA ELISSA S.r.l.	707/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	671.468,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
DHL EXPRESS (ITALY) S.r.l.	708/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	188.011,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 31/03/2017
PINO GRASSO RICAMI	712/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	115.254,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 09/11/2017
LANIFICIO EGIDIO FERLA S.p.A.	718/12		Tribunale Ordinario - Sezione civile	100.846,00	Studio legale Sandulli & Associati	estinta per transazione
LORMA S.r.l.	724/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	174.392,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 12/10/2017
LANIFICIO LUIGI RICCERI S.r.l.	730/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	188.686,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 24/04/2017
CONFEZIONI STEFI DI SCALAMBRA STEFANIA	731/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	185.910,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 05/09/2017
TESSITURA ATTILIO IMPERIALI S.p.A.	732/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	120.164,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo del 12/10/2017
MAGLIFICIO CONFEZIONI 3CCC S.r.l.	733/12	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	295.958,00	Studio legale Sandulli & Associati	Transatta con accordo dell'11/01/2018
ITC S.r.l.	934/12	16/01/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	Indeterminato	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Escussione testi
Paris Group	935/12	17/09/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.298.635,20	Studio legale Avv.G. Iannaccone	Precisazioni conclusioni

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

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

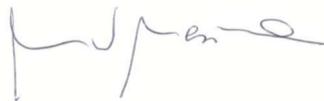
dott. Enrico Stasi



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. : 347015 del : Registro Ufficiale AOO AOO_PIT

Data di arrivo : 28/09/2018

Mittente : as6.2009isernia@pecfallimenti.it (as6.2009isernia@pecfallimenti.it)

Oggetto : POSTA CERTIFICATA: Relazioni periodiche ex artt. 205 L.F. e 40, comma 1 bis, D. Lgs. 270/1999 (30 giugno 2018) ITC

Data stampa: 01/10/2018

Verbale della riunione del 6 Novembre 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) **Madferré s.r.l. in liquidazione**

Sulle Relazioni periodiche ex artt. 205 L.F. e 40, comma 1 bis, D. Lgs. 270/1999 delle società del Gruppo ITH presentate dai Commissari per il periodo 1 Gennaio / 30 Giugno 2018.

Presenti il dr Buco, il dr Digati, il sig. Pedini ed il dr Mancuso, Presidente, che verbalizza.

Al termine della riunione tenuta in mattinata dal Comitato, ed in assenza dei Commissari, vengono quindi esaminate le Relazioni Semestrali ex art. 205 del R.D. 267 del 1942 al 30.06.2018 relative alle predette Procedure (p. 1 dell'o.d.g.).

Il Comitato di Sorveglianza ha dunque preso in esame le Relazioni Semestrali ex art. 205 del R.D. 267 del 1942 trasmesse dai Commissari Straordinari lo scorso 28 settembre 2018, che coprono il periodo dal 1.01.201 al 30.06.2018 e riguardano tutte le 15 società in AS indicate in epigrafe.

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),
- Massa Passiva,
- Prospettive di chiusura,
- 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 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

