

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Direzione Generale per lo Sviluppo Economico

RELAZIONE SEMESTRALE al 31/12/2018

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	6
1. Il recupero dei crediti	6
III. Distribuzioni dell'attivo	8
1. Pagamento delle prededuzioni	8
IV. Le azioni revocatorie	8
V. Azioni di responsabilità	9
VI. Massa passiva	9
1. Domande tardive	9
2. Opposizioni a stato passivo	9
3. Domande prededuzione	9
4. Previsioni di riparto	10
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	N. PROC.	AMMISS. ALLA PROC. DI A.S.	DICH. STATO DI INSOLVENZA	AUT. MIN. DISCIPLINARE DI CESSIONE	CESSIONE RAMO AZIENDALE	CESSAZIONE ESERCIZIO DI IMPRESA
Ittierre s.p.a.	01/09	12/02/2009	18/02/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
It Holding Commercial Services s.r.l.	02/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
Malo s.p.a.	03/09	24/02/2009	11/03/2009	13/04/2010	30/09/2010	17/08/2012
It Holding s.p.a.	04/09	24/02/2009	11/03/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
Plus It s.p.a.	05/09	24/02/2009	11/03/2009	26/05/2010	13/01/2011	30/05/2014
Itc s.p.a.	06/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
Itr Usa Retail s.r.l.	07/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
Nuova Andrea Fashion s.p.a.	08/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
Extè s.r.l.	09/09	24/02/2009	11/03/2009	N/A	N/A	30/05/2014
Gianfranco Ferrè s.p.a.	10/09	24/02/2009	11/03/2009	26/04/2010	11/03/2011	28/11/2012
It Distribuzione s.r.l.	11/09	05/03/2009	20/03/2009	13/04/2010	30/09/2010	17/08/2012
It Holding Finance s.a.	12/09	27/03/2009	10/04/2009	N/A	N/A	30/05/2014
PA Investments S.A.	13/09	23/04/2009	15/05/2009	N/A	N/A	30/05/2014
GF Manufacturing s.r.l.	14/09	18/06/2009	03/07/2009	N/A	N/A	30/05/2014
Madeferrè s.r.l.	15/09	18/06/2009	03/07/2009	N/A	N/A	30/05/2014

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

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

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

Il Collego dei Commissari è, dunque, attualmente composto dai sigg.: Prof. 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", oppure "ITH"), 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 2018 imputati alla procedura di amministrazione straordinaria della Malo s.p.a. (d’ora in avanti, per brevità, anche “Malo”) in base ai criteri di ripartizione sopra indicati:

Descrizione	Importo totale da ripartire	Importo di competenza
Dipendenti	357.556,75	28.966,36
Assistenza legale in giudizio	95.777,49	-
Consulenze contabili amministrative	33.300,00	2.090,30
Consulenze legali	49.997,50	2.454,37
Perizie e consulenze tecniche	3.200,00	-
Comitato di sorveglianza	10.213,95	641,15
Viaggi e trasferte organi della procedura	4.998,19	313,74
Altre imposte	7.131,40	215,28
Assicurazioni	6.949,49	436,23
Cancelleria	248,96	15,63
Corrieri	3,98	0,25
Locazioni	12.448,16	781,39
Manutenzione	2.350,00	147,51
Spese condominiali e pulizie	2.089,00	131,13
Spese e servizi diversi	48.467,55	2.469,74
Utenze	735,16	46,15
Viaggi e trasferte	3.730,43	234,17
	639.198,01	38.943,41

3. In via preliminare, va ancora precisato che nel semestre di riferimento è stata completata l’attività di analisi e di revisione degli stati passivi formati nel corso della pregressa gestione commissariale.

Laddove possibile, le “patologie” rilevate (di cui abbiamo riferito nelle precedenti Relazioni Semestrali) dovranno essere, ora, sanate attraverso l’attivazione di procedure di correzione degli stati passivi da condividere con il Giudice delegato ovvero, nei casi più gravi, mediante l’attivazione del procedimento di revocazione.

In data 6 marzo 2019, si terranno le udienze di verifica delle insinuazioni tardive e delle domande di ammissione di crediti in prededuzione contestati. Sino ad oggi tutte queste domande di credito non hanno potuto essere esaminate perché occorreva preliminarmente porre in essere l’attività, prima omessa, di richiesta a tutti i creditori concorrenti dell’indirizzo di posta elettronica certificata presso cui effettuare le comunicazioni di legge.

Nel corso del trascorso semestre sono state inoltre sanate le disfunzioni rilevate nell’organizzazione del sistema contabile delle singole procedure e si è altresì provveduto ad allineare i dati della contabilità generale alle risultanze degli stati passivi.

Debbono essere, invece, ancora ultimati i riscontri sulla quadratura dei rapporti debitori e creditori intercompany, con la conseguenza che le risultanze dei documenti contabili delle singole

procedure potrebbero, in futuro, registrare variazioni.

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.

Sicchè, in ottemperanza a quanto disposto dalla predetta Circolare, con riferimento al periodo 1° luglio – 31 dicembre 2018, i sottoscritti Commissari Straordinari delle società del Gruppo Ittierre in a.s. hanno redatto la relativa relazione sulla situazione patrimoniale dell'impresa e sull'andamento della gestione in conformità ai nuovi modelli.

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 secondo 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, l'attività recuperatoria che è proseguita ha portato all'incasso, in via stragiudiziale, dei crediti seguenti:

Cliente	Data incasso	Importo incassato
Maglificio Confezioni 3CCC	31.1.2018	798,21
Cupertino Leonardo s.r.l.	5.2.2018	342,00
Totale		1.140,21

Le azioni legali già intraprese nei confronti debitori che non hanno adempiuto all'intimazione del pagamento inviata dagli scriventi, hanno portato all'emissione dei seguenti decreti ingiuntivi:

Cliente	Tribunale	Data deposito	RG. n.	Data decreto	Decreto	Valore	Incassato
Mister Bruno & Son	Isernia	26.9.2018	851/2018	15.10.2018	268/2018	5.241,60	6.174,42
Niccoli s.r.l.	Isernia	26.9.2018	852/2018	15.10.2018	266/2018	5.711,73	-
Totale						10.953,33	6.174,42

Nel corso dei primi mesi del 2019, alcuni dei debitori ingiunti hanno provveduto ad estinguere la loro posizione debitoria, anche a seguito di transazione.

Nella prossima relazione sarà fornito il dettaglio delle somme per tal via incassate.

2.2. Nel prospetto che segue sono visualizzati i crediti concorsuali insinuati da Malo s.p.a. negli stati passivi delle altre società del gruppo in a.s.:

Società	Importo ammesso al chirografo	Pagamenti ricevuti
Itierre 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.	2.083.987,45	-
Itc s.p.a. in a.s.	128.515,86	-
It Distribuzione s.r.l. in a.s.	50.116,80	-
It Holding Commercial Services s.r.l. in a.s.	103.130,93	-
Nuova Andrea Fashion s.p.a. in a.s.	16.800,00	-
Plus It s.p.a. in a.s.	630,80	-
Totale	2.383.181,84	-

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.

Si segnala che le variazioni rispetto al semestre precedente sono dovute sostanzialmente alla imputazione della quota dei “costi comuni” di competenza.

III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO**1. 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° luglio 2018 al 31 dicembre 2018	
a) Liquidità disponibile a inizio periodo	3.373.268,41
Riscossione crediti pregressi	4.174,42
b) Entrate	4.174,42
Assistenza legale in giudizio	32.881,07
Ritenute IRPEF autonomi	6.172,12
Bolli e carte bollate	2.292,30
Spese e servizi diversi	57,79
Spese e oneri bancarie	24,22
Cancelleria	20,00
Spese postali	18,80
c) Uscite	41.466,30
Liquidità disponibile al 31 dicembre 2018	3.335.976,53

IV. LE AZIONI REVOCATORIE

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

Nel periodo di riferimento è stato conciliato, su conforme autorizzazione dell'Autorità vigilante, il giudizio pendente nei confronti di Lavarapida Castello s.n.c., con conseguente rinuncia, da parte di Extè, all'azione revocatoria e, da parte della società convenuta, al credito privilegiato già insinuato nello stato passivo della procedura.

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Società ha incassato la somma complessiva di euro 766.980,00, di cui euro 535.980,00 imputabili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 231.000,00 imputabili 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 345.524.073,10, di cui euro 3.107.625,66 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, è pervenuta n. 1 domande di ammissione allo stato passivo, che si aggiunge alle n. 11 domande già depositate in precedenza.

Le insinuazioni di cui trattasi, unitamente alle domande in prededuzione di cui subito si dirà, sono oggetto di un progetto di stato passivo che sarà esaminato dal Giudice delegato all'udienza del 6.3.2019.

2. Opposizioni a stato passivo

Attualmente sono pendenti n. 13 impugnazioni, di cui n. 10 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;
- avv. Nicola Bruno per un importo pari ad euro 9.379,40.

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 prossimi giorni sarà pubblicato sui quotidiani Il Sole 24 Ore e La Repubblica un invito a manifestare l'interesse a proporre un concordato di gruppo ex art. 78 d.lgs. n. 270/1999.

VIII. ULTERIORI INFORMAZIONI

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 conti correnti bancari di cui la società Malo s.p.a. in a.s. è intestataria, come da prospetto ministeriale n.5.

Per il solo conto corrente presso Monte dei Paschi di Siena (c/c 6120950) sono state riportate, in apposito allegato, le causali dei singoli movimenti non specificate nell'estratto conto.

1. Intestazione e dati procedura	
Tribunale	Isernia
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 & Cisternino 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	
Banca di Credito Cooperativo di Roma Scrl	Via Sangro, 12 - 67031 Castel di Sangro (AQ)	IT 49 Z 08327 40520 000000016116	Tasso Fido (Variabile) in caso di richiesta affidamento Euribor+spread 6,0000.Tasso Debitore Annuo per sconfinamenti extra fido 12,90000	144,70	

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	-	
Mobili						
Mobili registrati						
Crediti vs Terzi						
Crediti vs erario	12.756,42	1.009.420,44	605.652,26	-	605.652,26	(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	95.256,42	8.417.804,75	7.931.536,57	7.325.884,31	605.652,26	

(1) Trattasi di crediti maturati nei confronti dell'Erario prima dell'ingresso in procedura (€ 3.128,75) e in corso di Procedura (€ 1.006.291,70). 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 32.881,07
	spese bancarie 24,22
	Transazioni e cause passive
	altre spese di procedura 8.561,01
	totale 41.466,30

* vedi dettaglio

* Dettaglio compensi professionisti pagati nel I semestre 2018			
Percipiente	Prestazione	Data pagamento	Compenso percepito
Studio Legale Bellante & La Lumia	Assisenta legale e tributaria	14.09.2018	27.820,78
Studio Legale NICOLETTI, GARIBOLDI, DI CASTRI	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	02.10.2018	676,47
Foglia & Cisternino Partner	Assisenta legale e tributaria	09.10.2018	3.707,35
Studio Legale NICOLETTI, GARIBOLDI, DI CASTRI	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	05.12.2018	676,47

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	2.478,06
	crediti erariali e previdenziali	1.285.592,04
	altri crediti	2.614.768,17
	totale	3.902.838,27

11. debiti **		
Valori in €	debiti su acquisti e prestazioni	164.650,86
	debiti erariali e previdenziali	4.508,36
	altri debiti	103.442,42
	debiti personale	16.295,21
	totale	288.896,85

12. Disponibilità liquide **		31.12.2018
Valori in €		3.335.976,53

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.e. a.r.l.	608/2012	25/09/2018	Tribunale Ordinario - Sezione civile	6.413.883,67	Nicoletti, Gariboldi, 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
MELY'S 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 1.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, 26 febbraio 2019

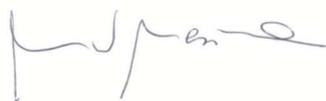
dott. Enrico Stasi



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. : 46436 del : Registro Ufficiale AOO AOO_PIT

Data di arrivo : 26/02/2019

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

Oggetto : POSTA CERTIFICATA: Relazione periodica ex artt. 205 L.F. e 40, comma 1 bis, D. Lgs. 270/1999 (31 dicembre 2018)

Data stampa: 27/02/2019

Rapporto del Comitato di Sorveglianza nelle Procedure di amministrazione straordinaria di

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

sulle Relazioni Semestrali ex art. 205 del R.D. 267 del 1942 al 31.12.2018 relative alle predette Procedure.

Il Comitato di Sorveglianza ha preso in esame le Relazioni Semestrali ex art. 205 del R.D. 267 del 1942 trasmesse dai Commissari Straordinari lo scorso 27 febbraio 2019, che coprono il periodo dal 1.07.2018 al 31.12.2018 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 31 dicembre 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 vicino alla conclusione, 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.

Il Presidente

