

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

IT HOLDING 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	7
Pagamento delle prededuzioni	7
IV. Le azioni revocatorie	8
V. Azioni di responsabilità	8
VI. L'evoluzione delle principali controversie	9
Contenzioso contro la Regione Molise	9
Contenzioso contro Romeo Gigli Sas e Romeo Gigli	9
Procedimento penale nei confronti degli ex Commissari	10
VII. La liquidazione delle filiali estere	10
VIII. Massa passiva	10
1. Domande tardive	11
2. Opposizioni a stato passivo	11
3. Domande in prededuzione	11
4. Previsioni di riparto	11
IX. Prospettive di chiusura della procedura	11
X. 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	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 It Holding in base ai criteri di ripartizione sopra indicati:

Descrizione	Importo totale da ripartire	Importo di competenza
Dipendenti	357.556,75	69.876,95
Assistenza legale in giudizio	95.777,49	31.925,83
Consulenze contabili amministrative	33.300,00	1.715,18
Consulenze legali	49.997,50	5.646,42
Perizie e consulenze tecniche	3.200,00	-
Comitato di sorveglianza	10.213,95	526,09
Viaggi e trasferte organi della procedura	4.998,19	257,44
Altre imposte	7.131,40	1.410,58
Assicurazioni	6.949,49	357,95
Cancelleria	248,96	12,82
Corrieri	3,98	0,20
Locazioni	12.448,16	641,17
Manutenzione	2.350,00	121,04
Spese condominiali e pulizie	2.089,00	107,60
Spese e servizi diversi	48.467,55	5.067,45
Utenze	735,16	37,87
Viaggi e trasferte	3.730,43	192,14
	639.198,01	117.896,72

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 It Holding 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 di recupero dei crediti pregressi, che è proseguita, non ha portato ad alcun incasso.

Si rammenta che risultano ancora da incassare i crediti nei confronti del dott. Ciccoli e dell'avv. Chimenti, rispettivamente pari a euro 69.682,50 ed euro 76.046,20, oltre interessi, la cui debenza è stata contestata da ambedue gli ex Commissari e per la riscossione dei quali saranno attivate, ove necessario, le opportune azioni giudiziarie.

Come si è già messo in luce nella relazione del semestre precedente, i crediti in discorso traggono origine dal pagamento, da parte della Procedura, di polizze assicurative relative alla responsabilità civile dei Commissari Straordinari.

1.2. Nel prospetto che segue sono evidenziati i crediti concorsuali che la Procedura ha insinuato al passivo chirografario delle altre società del Gruppo Ittierre in a.s. per i quali non vi sono, allo stato, previsioni di incasso:

Società	Importo ammesso al chirografo	Pagamenti ricevuti
Malo s.p.a. in a.s.	30.626.983,91	-
Gianfranco Ferré s.p.a. in a.s.	9.358.026,86	-
It Distribuzione s.p.a. in a.s.	237.344,07	-
Pa Investments s.a. in a.s.	77.898,94	-
Totale	40.300.253,78	-

1.3. Nella tabella che segue sono evidenziati i crediti verso le altre società del Gruppo Ittierre 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.	6.561.315,19	-
Plus It s.p.a. in a.s.	3.615.580,95	-
Itc s.p.a. in a.s.	461.144,25	-
Exté s.r.l. in a.s.	433.480,42	-
It Holding Commercial Services s.r.l. in a.s.	7.707,47	-
Pa Investments s.a. in a.s.	6.643,63	-
Gf Manufacturing s.r.l. in a.s.	2.181,59	-
Totale	11.088.053,50	-

Fatta eccezione per il credito verso Pa Investments a.s. (euro 6.643.63), tutte le restanti posizioni creditorie, allo stato, appaiono destinate a rimanere, in tutto o in parte, insolute.

III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO

1. Pagamento delle prededuzioni

Attualmente, la Procedura si trova nella situazione prevista e dall'art. 111-*bis*, u.c., l.fall., di dover graduare le prededuzioni.

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

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

IT HOLDING 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	11.944.255,09
Interessi attivi c/c	36,95
b) Entrate	36,95
Dipendenti per retribuzioni	80.203,00
Oneri sociali, previdenziali e assistenziali	64.154,86
Assistenza legale in giudizio	59.051,77
Consulenze amministrative	49.359,97
Ritenute IRPEF autonomi	23.813,54
Consulenze legali	22.447,26
Spese e servizi diversi	14.358,79
Locazioni	8.019,28
Pagamenti per nome e per conto della IT HOLDING FINANCE S.A. in A.S.	9.402,70
Adempimenti societari	146,00
Viaggi e trasferte organi della Procedura	2.688,87
Assicurazioni	1.990,50
Spese condominiali e pulizie	962,05
Bolli e carte bollate	661,65
Utenze	510,47
Imposte di registro	217,50
Cancelleria e stampati	160,76
Trattenute sindacali	97,09
Spese e oneri bancarie	69,78
Spese postali	9,15
c) Uscite	338.324,99
Liquidità disponibile al 31 dicembre 2018	11.605.967,05

IV. LE AZIONI REVOCATORIE

Nel periodo di riferimento non è stata conciliata alcuna vertenza.

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Società ha ricavato la somma complessiva di circa euro 17.716.000,00, di cui circa euro 40.000,00 imputabili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 17.676.000,00 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.

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

- a) con sentenza non definitiva n. 666/2018, pubblicata il 4 ottobre 2018, il Tribunale Civile di Campobasso (r.g. n. 1178/2014) ha accolto integralmente la ricostruzione e le prospettazioni difensive di ITH, dichiarando l'estinzione del processo nei confronti dei convenuti transigenti (Di Pasquale, Bassi, Banco Popolare e Briamonte) e ha rinviato la causa per il

prosieguo all'udienza del 13 febbraio 2019. Alla predetta udienza il Tribunale attesa la pendenza degli *iter* autorizzativi già avviati su proposte transattive pervenute alla Procedura, ha rinviato la causa all'udienza del 25 settembre 2019;

- b) il procedimento penale in corso innanzi al Tribunale di Isernia (r.g. n. 798/2009), in cui la Procedura si è costituita parte civile, si trova tuttora in fase dibattimentale.

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

Nel corso del semestre di riferimento, alcuni dei convenuti nel giudizio civile hanno proposto alla Procedura di definire transattivamente le loro rispettive posizioni. Tali proposte, valutate positivamente dai Commissari e dai legali della Procedura, sono, ora, al vaglio degli Organi di Vigilanza.

VI. L'EVOLUZIONE DELLE PRINCIPALI CONTROVERSIE

Contenzioso contro la Regione Molise

Con atto di citazione notificato alla Regione Molise in data 4 aprile 2018 le procedure di amministrazione straordinaria di Ittierre s.p.a., Plus It s.p.a. e It Holding s.p.a. hanno proposto appello innanzi alla Corte d'Appello di Campobasso (r.g. n. 155/2018), avverso la sentenza pronunciata il 5 ottobre 2017 dal Tribunale di Campobasso che aveva rigettato le domande avanzate dalle predette Procedure, dichiarando la nullità della fideiussione, autonoma e a prima richiesta, rilasciata in data 4 febbraio 2011 dalla Regione Molise, fino all'importo massimo di euro 12 milioni, a garanzia del puntuale adempimento delle obbligazioni assunte dalla Albisetti s.p.a. e Nuova Ittierre s.p.a. in sede di acquisto dei rami di azienda e delle partecipazioni di pertinenza di tali Procedure. La Regione Molise si è costituita nel predetto giudizio.

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

Contenzioso contro Romeo Gigli Sas e Romeo Gigli

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

Si rammenta che nel giudizio di primo grado la It Holding era stata condannata a pagare agli attori la somma rispettivamente di euro 457.575,00 e di euro 2.148.500,00 a fronte di una richiesta di risarcimento pari a complessivi euro 47.000.000,00.

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

Procedimento penale nei confronti degli ex Commissari

Il procedimento penale nei confronti degli ex Commissari, di cui abbiamo riferito nella precedente relazione, si è concluso con sentenza di non doversi procedere per intervenuta prescrizione dei reati contestati.

VII. LA LIQUIDAZIONE DELLE FILIALI ESTERE

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

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

It Finance And Trading B.V.

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

It Usa Inc.

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

Gianfranco Ferré Usa Inc.

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

VIII. MASSA PASSIVA

Il passivo sino ad oggi accertato è pari a complessivi euro 690.113.171,67, di cui euro 116.721.964,48 al privilegio ed euro 573.391.207,19 al chirografo.

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

Società	Importo ammesso al chirografo	Pagamenti effettuati
IT HOLDING FINANCE S.A. in A.S.	191.386.011,20	-
PLUS IT S.p.A. in A.S.	53.387.172,34	-
ITTIERRE S.p.A. in A.S.	21.120.119,28	-
ITR USA RETAIL S.r.l. in A.S.	3.919.775,01	-
IT HOLDING COMMERCIAL SERVICES S.r.l. in A.S.	3.883.918,44	-
EXTÈ S.r.l. in A.S.	3.085.216,72	-
NUOVA ANDREA FASHION S.p.A. in A.S.	2.721.613,62	-
ITC S.p.A. in A.S.	942.276,35	-
MADEFERRÉ S.r.l. in A.S.	56.911,17	-
Totale	280.503.014,13	-

1. Domande tardive

Nel semestre di riferimento, è pervenuta una domanda tardiva di insinuazione allo stato passivo che, unitamente alle ulteriori tre domande pervenute precedentemente, 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. 11 impugnazioni, di cui n. 7 proposte da fornitori e professionisti e n. 4 da dipendenti. Per quanto concerne il giudizio di opposizione allo stato passivo ex art. 98 l.fall., promosso dal sig. Finizio per l'ammissione nella prededuzione privilegiata di crediti di lavoro dipendente, i sottoscritti Commissari Straordinari, sulla scorta di un parere reso dal giuslavorista della Procedura, hanno chiesto e ottenuto, in data 27 giugno 2018, dal Ministero dello Sviluppo Economico, l'autorizzazione a definire la controversia con una transazione che prevede l'ammissione, in via di prededuzione, di un credito pari a complessivi euro 550.000,00 assistito dal privilegio di cui all'art. 2751 bis c. 1, n.1, c.c.. All'udienza del 14.05.2019 verrà sottoscritto l'accordo di conciliazione.

3. Domande in prededuzione

Non vi sono domande di accertamento di crediti in prededuzione ex art. 111-bis l.fall.

4. Previsioni di riparto

Nei prossimi mesi sarà predisposto un primo riparto in favore dei titolari di crediti privilegiati che beneficiano della prededuzione nel rispetto delle norme che disciplinano l'ordine dei privilegi.

IX. 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.

X. ULTERIORI INFORMAZIONI

Le spese di trasferta dei componenti dell'organo commissariale, sostenute dalla Società nel corso del semestre di riferimento, sono state pari a euro 2.688,87.

Nel dettaglio esse riguardano:

- dott. Enrico Stasi euro 2.250,87;
- prof. avv. Emanuele Rimini euro 438,00.

Esse sono state oggetto di ribaltamento sulle altre imprese del Gruppo, sottoposte a procedura, ai sensi dell'art. 85 d.lgs. n. 270/1999.

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

as4.2009isernia@pecfallimenti.it

Alla presente vengono allegati gli estratti conto dei conti correnti bancari di cui la società It Holding 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 5967707) 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	IT HOLDING 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 maggio 2010

3. Comitato di Sorveglianza				
Cognome Nome	CF	Data Nascita	Data Nomina	Ruolo
Mancuso Paolo	MNC PLA 48C25 F839K	25 marzo 1948	8 giugno 2017	Presidente
Buco Massimo	BCU MSM 61R24 H423K	24 ottobre 1961	7 maggio 2009	Esperto
Digati Antonio	DGT NTN 66M15 L483Z	15 agosto 1966	7 maggio 2009	Esperto
Pedini Fabio	PDN FBA 54R09 I287L	9 ottobre 1954	7 maggio 2009	Rappresentante dei creditori

4. Elenco professionisti nominati					
Cognome Nome	CF	Categoria Professionale	Data incarico	Tipo Incarico	Compenso percepito
Avv. Alessandro Ripa - Studio Legale Ripa	RPI LSN 70H24 D150C	Avvocato	21 marzo 2017	Tribunale di Isernia R.G. n. 164/2017 - Opposizione allo stato passivo Votino Angelo Raffaele	7.206,00
Avv. Giuseppe Iannaccone - Studio Legale	05083630961	Avvocato	10 aprile 2017	Tribunale di Isernia R.G. n. 935/2012 - Giudizio Gianfranco Ferrè S.p.A., ITC S.r.l. e Paris Group	11.679,50
Avv. Alessandro Ripa - Studio Legale Ripa	RPI LSN 70H24 D150C	Avvocato	26 aprile 2017	Tribunale di Isernia R.G. n. 143/2017 - Opposizione allo stato passivo Finizio Alessandro	9.367,80
Avv. Alessandro Ripa - Studio Legale Ripa	RPI LSN 70H24 D150C	Avvocato	29 giugno 2017	Tribunale di Isernia R.G. n. 351/2017 - Causa Avv. Achille Di Lello	5.372,00
Foglia & Cisternino Partners - Studio Legale Tributario	13665451004	Avvocato/Commercialista	11 luglio 2017	Commissione Regionale del Molise sentenza n. 200/1/12 giudizio di secondo grado - Avviso n. TR4CRT100001/2012	8.577,92
Avv. Anna D'Alessandro	DLS NNA 67P30 D086P	Avvocato	13 settembre 2017	Tribunale di Venezia quale stralcio per il procedimento R.G. n. 510/2011 presso il Tribunale Isernia	-
Prof. Avv. Domenico Mirante	MRN DNC 61T27 C352S	Avvocato	14 settembre 2017	rappresentanza e difesa nell'attività stragiudiziale e giudiziale di recupero dei crediti di natura commerciale delle	-
Dott. Enrico Daniele	DNL NRN 72S14 D205F	Commercialista	5 ottobre 2017	Analisi dei singoli stati passivi delle domande tempestive e tardive e individuazione del tipo e dell'ordine di privilegio spettante e conciliazione con i dati della contabilità generale	44.400,00
Avv. Carmen Pollifrone	PLL CMN 71R70 F952R	Avvocato	5 ottobre 2017	Svolgimento e assistenza legale dell'attività liquidatoria in cui rientrano le società in Amministrazione Straordinaria, essendo terminato il periodo di esercizio provvisorio	42.000,00

4. Elenco professionisti nominati					
Cognome Nome	CF	Categoria Professionale	Data incarico	Tipo incarico	Compenso percepito
Prof. Avv. Massimo Occhiena	CCH MSM 68L03 L219C	Avvocato	19 ottobre 2017	Attività stragiudiziale amministrativa: sentenza Tribunale di Campobasso, Sez. civ., 5 ottobre 2017, 579	12.532,13
Prof. Avv. Giorgio Meo	MEOGRG62E18H501P	Avvocato	22 febbraio 2018	Assistenza, rappresentanza e difesa all'impugnazione dinanzi alla Corte d'Appello di Campobasso della sentenza Tribunale di Campobasso, Sez. civ., 5 ottobre 2017, 579	90.000,00
Prof. Avv. Massimo Occhiena	CCH MSM 68L03 L219C	Avvocato	5 marzo 2018	Attività giudiziale: profili di diritto amministrativo relativi all'impugnazione dinanzi alla Corte d'Appello di Campobasso della sentenza Tribunale di Campobasso, Sez. civ., 5 ottobre 2017, 579	40.905,50
F.lli Musetti di Musetti Antonio	00572350452	Periti esperti d'arte	6 marzo 2018	Analisi e perizie delle opere d'arte ai fini dell'individuazione del valore di mercato	3.200,00
Avv. Sergio Schlitzer	SCH SRG 72R17 F839A	Avvocato	9 maggio 2018	Assistenza, rappresentanza e difesa nell'attività giudiziale e stragiudiziale per il procedimento R.G. n. 798/2009 presso il Tribunale di Isernia	-
Avv. Francesco Biga	BGI FNC 66R05 A662Q	Avvocato	23 maggio 2018	Assistenza, rappresentanza e difesa nel giudizio R.G. n. 10547/2017 presso il Tribunale di Bari	14.720,73

4. Elenco professionisti nominati					
Cognome Nome	CF	Categoria Professionale	Data incarico	Tipo incarico	Compenso percepito
Notaio Francesca Oliviero	LVR FNC 70H51F839R	Notaio	20 settembre 2018	Indagini ipocatastali	Gli onorari applicati saranno i seguenti: € 150,00 per singola ispezione qualora l'ispezione fosse positiva a) € 250,00 fino a 20 formalità da esaminare, b) € 15,00 per ogni formalità oltre le 20.
Avv. Antonio Nardone	NRD NTN 65 M21 Z 133 D	Avvocato	6 novembre 2018	Assistenza nell'attività stragiudiziale di definizione delle pretese creditorie delle Procedure nei confronti dei precedenti Commissari Straordinari	10.000,00
Avv. Sergio Schlitzer	SCH SRG 72R17 F839A	Avvocato	6 dicembre 2018	Redazione e presentazione esposto/denuncia	Gli onorari verranno calcolati applicando al valore della causa i compensi medi delle tabelle allegate al decreto del Ministero della Giustizia n. 55/2014

5. Istituti di credito					
Nome Banca	Agenzia	IBAN	Tasso debitorio	Costo annuale conto	Data chiusura conto
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	Via del Corso, 232 - 00187 Roma	IT 06 G 01030 03200 000005967707	18,60% fino a € 1.500,00- 20,90% fino a € 5.000,00- 21,80% oltre € 5.000,00-no affidamenti attivi	128,04	
Banca Galileo S.p.A.	Corso Venezia, 40 - 20121 Milano	IT 27 Q 03267 01600 000010390317	7,5%-no affidamenti attivi	120,84	
Banca di Credito Cooperativo di Roma Srl	Via Sangro, 12 - 67031 Castel di Sangro (AQ)	IT 76 J 08327 40520 000000015933	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		0,50	0,50	0,50	-	
Immobili						
Mobili						
Mobili registrati						
Crediti vs Terzi						
Crediti vs erario	- 85.702,83	3.039.388,17	1.823.632,90	-	1.823.632,90	(1)
Interessi attivi	67.485,47	1.039.288,60	1.039.288,60	1.039.288,60	-	(2)
Azioni revocatorie		17.716.000,00	17.716.000,00	17.716.000,00	-	
Az. Resp. Amministratori		450.000,00	450.000,00	450.000,00	-	
Az. Resp. Sindaci		320.000,00	320.000,00	320.000,00	-	
Az. Resp. Banche						
Az. Resp. Revisori						
Az. Resp. Danno Terzi						
Transazioni						
Varie						
totale -	18.217,36	22.564.677,27	21.348.922,00	19.525.289,10	1.823.632,90	

(1) Trattasi dell'importo netto credito/debito relativo a crediti maturati nei confronti dell'Erario prima dell'ingresso in procedura (€ 4.471.803,77) e a debiti sorti in corso di Procedura (€ 1.432.415,60) 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) Non è possibile effettuare una stima degli interessi attivi che matureranno sino alla chiusura della procedura 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	136.709,00
	spese bancarie	69,78
	Transazioni e cause passive	
	altre spese di procedura	201.546,21
	totale	338.324,99

* vedi dettaglio

* Dettaglio compensi professionisti pagati nel II semestre 2018			
Percipiente	Prestazione	Data pagamento	Compenso percepito
Avv. Carmen Pollifrone	Assisenta legale procedura	13.07.2018	3.741,21
Avv. Carmen Pollifrone	Assisenta legale procedura	07.08.2018	3.741,21
Dott. ENRICO DANIELE	Consulenza e assistenza sulla predisposizione degli stati passivi	10.08.2018	37.495,47
Avv. Carmen Pollifrone	Assisenta legale procedura	13.09.2018	3.741,21
Dott. ENRICO DANIELE	Consulenza e assistenza sulla predisposizione degli stati passivi	13.09.2018	3.954,97
Fons Mangen	Assistenza amministrativa e fiscale della IT HOLDING FINANCE SA.A. in A.S.	02.10.2018	5.850,00
Foglia & Partners	Assisenta legale e tributaria	09.10.2018	23.393,39
Avv. DI LELLO ACHILLE	Transazione RG 351/17	09.10.2018	29.779,57
Dott. ENRICO DANIELE	Consulenza e assistenza sulla predisposizione degli stati passivi	12.10.2018	7.909,53
Avv. Carmen Pollifrone	Assisenta legale procedura	12.10.2018	3.741,21
Avv. Carmen Pollifrone	Assisenta legale procedura	14.11.2018	3.741,21
Studio Legale NICOLETTI, GARIBOLDI, DI CASTRI	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	05.12.2018	5.878,81
Avv. Carmen Pollifrone	Assisenta legale procedura	13.12.2018	3.741,21

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	149.359,94
	crediti erariali e previdenziali	3.041.409,00
	altri crediti	11.872.707,72
	totale	15.063.476,66

11. debiti **		
Valori in €	debiti su acquisti e prestazioni	120.522,05
	debiti erariali e previdenziali	414.075,00
	altri debiti	10.283.570,45
	debiti personale	39.508,34
	totale	10.857.675,84

12. Disponibilità liquide **		31.12.2018
Valori in €		11.605.967,05

** Fonte: Stato Patrimoniale al 31/12/2018

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				
Pignoratizi				
Privilegiati				
Chirografari				

Totale Generale ripartito	-	-	-	-
----------------------------------	---	---	---	---

14. Contenzioso

Dettaglio cause in corso						
Denominazione		Prossima udienza	Grado giudizio/fase	Valore	Professionista che assiste	Esito
Paris Group + altri	935/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.298.635,20	Studio legale Avv. G. Iannaccone e Associati	Precisazioni conclusioni
Agenzia delle Entrate	TR4CRT100007/2012	-	Commissione Tributaria Regionale del Molise	9.224.681,15	Foglia & Partners Studio Legale e Tributario	Trattenuta indecisione
Agenzia delle Entrate	053 2013 00003704 13	-	Commissione Tributaria Regionale del Molise	7.871.219,64	Foglia & Partners Studio Legale e Tributario	Trattenuta indecisione
Agenzia delle Entrate	053 2013 00003720 29 0001	-	Commissione Tributaria Regionale del Molise	356.717,19	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
Brunelli + altri convenuti	1178/2014	13/02/2019	Tribunale Ordinario - Sezione speciale	Indeterminato	Studio legale Sandulli & Associati	Prosiegua causa a seguito di sentenza non definitiva
Romeo Gigli S.a.s. e Romeo Gigli	4192/2015	-	Corte d'Appello di Milano	47.000.000,00	Studio Legale Pavia e Ansaldo	Trattenuta in decisione
Votino Angelo Raffaele	164/2017	13/03/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	467.227,46	Studio Legale Ripa	Discussione
Finizio Alessandro	143/2017	14/05/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	952.688,88	Studio Legale Ripa	Conciliazione
Angelini Beauty Srl	10547/2017	20/03/2019	Tribunale Ordinario di Bari	1.703.000,00	Avv. Francesco Biga	Per definizione transazione
Regione Molise	155/2018	29/04/2020	Corte d'Appello di Campobasso	12.000.000,00	Avv.ti Meo-Zimatore e Occhiena	Precisazioni conclusioni
Eredi Bruno	81422/2018	20/06/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile		Studio legale Sandulli & Associati	Prima comparizione

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
Dismissione partceipazione estere	Non stimabile
Definizione contenziosi attivi e passivi pendenti	Non stimabile

I Commissari Straordinari danno atto che gli allegati formano parte integrante della Relazione ex artt. 205 l.fall. e 40 del d.lgs. n. 270/1999 e rimangono a disposizione per fornire eventuali chiarimenti e/o integrazioni che saranno ritenuti utili dagli Organi della Procedura.

Con osservanza.

Isernia, 26 febbraio 2019

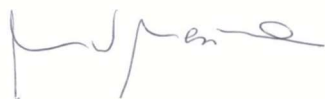
dott. Enrico Stasi



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. : 46434 del : Registro Ufficiale AOO AOO_PIT

Data di arrivo : 26/02/2019

Mittente : as4.2009isernia@pecfallimenti.it (as4.2009isernia@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

