

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

PLUS IT 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
1. Pagamento delle prededuzioni	7
IV. Le azioni revocatorie	8
V. Azioni di responsabilità	8
VI. L'evoluzione delle principali controversie	9
1. Contenzioso contro la Regione Molise	9
VII. Massa passiva	9
1. Domande tardive	9
2. Opposizioni a stato passivo	10
3. Domande in prededuzione	10
4. Previsioni di riparto	10
VIII. Prospettive di chiusura della procedura	10
IX. Ulteriori informazioni	10

I. PREMESSE

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

Descrizione	Importo totale da ripartire	Importo di competenza
Dipendenti	357.556,75	27.125,86
Assistenza legale in giudizio	95.777,49	31.925,83
Consulenze contabili amministrative	33.300,00	3.719,11
Consulenze legali	49.997,50	7.999,38
Perizie e consulenze tecniche	3.200,00	-
Comitato di sorveglianza	10.213,95	1.140,75
Viaggi e trasferte organi della procedura	4.998,19	558,22
Altre imposte	7.131,40	1.616,96
Assicurazioni	6.949,49	776,15
Cancelleria	248,96	27,81
Corrieri	3,98	0,44
Locazioni	12.448,16	1.390,27
Manutenzione	2.350,00	262,46
Spese condominiali e pulizie	2.089,00	233,31
Spese e servizi diversi	48.467,55	7.435,14
Utenze	735,16	82,11
Viaggi e trasferte	3.730,43	416,63
	639.198,01	84.710,45

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 progressa 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 Plus It s.p.a. 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 dei seguenti crediti:

Cliente	Data incasso	Importo incassato
I.F.D. s.r.l.	21.02.2018	493,00
Meral Service s.r.l.	28.02.2018	292,67
Pelletterie Delfino	01.03.2018	300,03
Totale		1.085,70

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
Coop. La Farfalla	Isernia	26.09.2018	853/2018	15.10.2018	272/2018	43.291,22	-
Totale						43.291,22	-

1.2. Nel prospetto che segue sono visualizzati i crediti concorsuali che Plus It ha insinuato negli stati passivi delle altre società del Gruppo Ittierre in a.s., per i quali non sussistono, allo stato, previsioni di incasso:

Società	Importo ammesso al chirografo	Pagamenti ricevuti
It Holding s.p.a. in a.s.	53.387.172,34	-
Ittierre s.p.a. in a.s.	11.265.128,78	-
It Distribuzione s.r.l. in a.s.	1.091.540,45	-
It Holding Commercial Services s.r.l. in a.s.	146.051,05	-
Totale	65.889.892,62	-

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

Società	Credito chirografario	Pagamenti ricevuti
Itc s.p.a. in a.s.	12.398,22	-
Gianfranco Ferré s.p.a. in a.s.	5.310,84	-
Totale	17.709,06	-

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

III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO

1. Pagamento delle prededuzioni

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

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

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

Plus It 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	2.863.414,14
Interessi attivi c/c	6.167,63
Riparti fallimentari	6,62
b) Entrate	6.174,25
Assistenza legale in giudizio	42.689,06
Ritenute IRPEF autonomi	7.965,93
Imposta di registro	1.305,00
Bolli e carte bollate	396,10
Spese e servizi diversi	136,64
Spese e oneri bancarie	79,49
Spese postali	28,30
Cancelleria e stampati	11,00
c) Uscite	52.611,52
Liquidità disponibile al 31 dicembre 2018	2.816.976,87

IV. LE AZIONI REVOCATORIE

Attualmente sono pendenti n. 2 giudizi dinanzi al Tribunale di Isernia, nei confronti di Istituti di credito.

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Procedura ha incassato la somma complessiva di euro 2.149.000, di cui euro 168.000 riferibili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 1.981.000 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**1. 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.

VII. MASSA PASSIVA

Il passivo sino ad oggi accertato è pari a complessivi euro 40.283.811,89, di cui euro 9.750.888,91 al privilegio ed euro 30.532.922,98 al chirografo.

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

Società	Importo ammesso	Pagamenti effettuati
Extè s.r.l. in a.s.	15.237,80	-
Malo s.p.a. in a.s.	208,97	-
Totale	15.446,77	-

1. Domande tardive

Nel corso del semestre di riferimento, non sono pervenute domande di ammissione allo stato passivo in via tardiva. Le n.7 domande depositate nei periodi precedenti, insieme 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. 20 contenziosi, di cui n.12 proposti da fornitori e professionisti e n. 8 da dipendenti.

3. Domande in prededuzione

Deve essere esaminato il ricorso ex art. 111-*bis* l.fall. presentato dal dott. Labonia e dagli eredi Cordopatri per l'accertamento di un credito pari ad euro 11.950,30.

Sono in corso trattative per conciliare la vertenza.

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 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.

IX. ULTERIORI INFORMAZIONI

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

as5.2009isernia@pecfallimenti.it

Alla presente vengono allegati gli estratti conto dei conti correnti bancari di cui la società Plus It 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 6173089) 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	PLUS IT 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	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

5. Istituti di credito

Nome Banca	Agenzia	IBAN	Tasso debitorio	Costo annuale conto	Data chiusura conto
Banca Popolare di Spoleto S.p.A.	Via Emilia, 68 - 00187 Roma	IT 23 K 05704 03200 00000005288	13,125% no affidamenti attivi	240,00	
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	Via del Corso, 232 - 00187 Roma	IT 06 G 01030 03200 000006173089	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	25/10/2018
Banca Popolare di Milano S. c. a r.l.	Piazza Meda, 4 - 20121 Milano	IT 08 B 05584 01600 000000069876	15%-no affidamenti attivi	199,00	
Banca di Credito Cooperativo di Roma Scrl	Via Sangro, 12 - 67031 Castel di Sangro (AQ)	IT 11 I 08327 40520 000000016061	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		1.039.532,38	1.039.532,38	1.039.532,38	-	
Immobili						
Mobili						
Mobili registrati						
Crediti vs Terzi						
Crediti vs erario	25.499,71	2.066.239,07	1.239.743,44	-	1.239.743,44	(1)
Interessi attivi	8.348,30	127.799,45	127.799,45	127.799,45	-	(2)
Azioni revocatorie		2.148.508,23	2.148.508,23	2.148.508,23	-	
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		33.848,01	5.388.079,13	4.561.583,50	3.321.840,06	1.239.743,44

(1) Trattasi di crediti maturati nei confronti dell'Erario prima dell'ingresso in procedura (€ 654.641,86) e in corso di Procedura (€ 1.411.597,21). 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 42.689,06
	spese bancarie 79,49
	Transazioni e cause passive
	altre spese di procedura 9.842,97
	totale 52.611,52

* vedi dettaglio

* Dettaglio compensi professionisti pagati nel semestre di riferimento			
Percipiente	Prestazione	Data pagamento	Compens o percepito
Avv. Rita Matticoli	Assistenza ricorso Decreto Ingiumtivo	12.09.2018	2.213,02
Studio Legale NICOLETTI, GARIBOLDI, DI CASTRI	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	02.10.2018	36.349,42
Avv. Rita Matticoli	Assistenza ricorso Decreto Ingiumtivo	12.10.2018	3.228,76
Studio Legale NICOLETTI, GARIBOLDI, DI CASTRI	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	05.12.2018	897,86

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	2.069.518,67
	altri crediti	619.370,66
	totale	2.688.889,33

11. debiti **		
Valori in €	debiti su acquisti e prestazioni	300.799,84
	debiti erariali e previdenziali	167,90
	altri debiti	5.238.176,82
	debiti personale	413,63
	totale	5.539.558,19

12. Disponibilità liquide **		31.12.2018
Valori in €		2.816.976,87

** 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				
Pignorati				
Privilegiati				
Chirografari				

Totale Generale ripartito - - - -

14. Contenzioso**Dettaglio cause in corso**

Denominazione		Prossima udienza	Grado giudizio/fase	Valore	Professionista che assiste	Esito
Kill Yoy's	196/2009	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	11.127,84	Avv. De Vivo Davide	Trattenuta in decisione
Banca Popolare di Milano S.c. a r.l.	602/2012	22/01/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	7.749.399,80	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Esame CTU
Credito Artigiano S.p.A.	606/2012	26/02/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	4.241.047,00	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Precisazioni conclusioni
Regione Molise	155/2018	29/04/2020	Corte d'Appello di Campobasso	12.000.000,00	Avv.ti Meo-Zimatore-Occhiena	Precisazioni conclusioni
Gianrico Mori S.r.l.		-	Corte di Cassazione	4.210.816,13	Studio Legale Briguglio, Siracusano, Vaccarella	In attesa fissazione udienza
Eredi Bruno	81426/2018	20/06/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	49.908,01	Studio legale Sandulli & Associati	Prima comparizione
Coop La Farfalla	853/2018		Tribunale Ordinario - Sezione civile	43.291,22	Avv. Domenico Mirante	Opposizione a D.I. di pagamento

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 in frangimento	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, 26 febbraio 2019

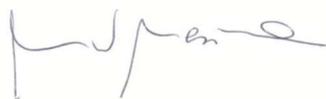
dott. Enrico Stasi



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. : 46432 del : Registro Ufficiale AOO AOO_PIT

Data di arrivo : 26/02/2019

Mittente : as5.2009isernia@pecfallimenti.it (as5.2009isernia@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) Madeferrè 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

