

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

ITC S.P.A. IN A.S.

Commissari Straordinari

Dott. Enrico Stasi

Avv. Prof. Emanuele Rimini

Dott. Mauro Messina

Sommario

I. Premesse	3
II. Realizzazione dell'attivo	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	8
1. Contenzioso contro ITC	8
2. Contenzioso contro Paris Group	8
VII. Massa passiva	9
1. Domande tardive	9
2. Opposizioni a stato passivo	9
3. Domande in prededuzione	9
4. Previsioni di riparto	10
VIII. Prospettive di chiusura della procedura	10
IX. 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 Itc s.p.a. in base ai criteri di ripartizione sopra indicati:

Descrizione	Importo totale da ripartire	Importo di competenza
Dipendenti	357.556,75	31.568,52
Assistenza legale in giudizio	95.777,49	-
Consulenze contabili amministrative	33.300,00	3.105,39
Consulenze legali	49.997,50	3.646,27
Perizie e consulenze tecniche	3.200,00	-
Comitato di sorveglianza	10.213,95	952,50
Viaggi e trasferte organi della procedura	4.998,19	466,11
Altre imposte	7.131,40	319,83
Assicurazioni	6.949,49	648,07
Cancelleria	248,96	23,22
Corrieri	3,98	0,37
Locazioni	12.448,16	1.160,85
Manutenzione	2.350,00	219,15
Spese condominiali e pulizie	2.089,00	194,81
Spese e servizi diversi	48.467,55	3.669,10
Utenze	735,16	68,56
Viaggi e trasferte	3.730,43	347,88
	639.198,01	46.390,62

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 Itc 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 non ha portato ad alcun ulteriore incasso rispetto a quanto già indicato nella precedente relazione.

È stato affidato incarico ai legali della Procedura di procedere al recupero forzoso dei crediti insoluti nei confronti dei debitori che non hanno ottemperato all'intimazione di pagamento inviata dagli scriventi.

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

Società	Importo ammesso al chirografo	Pagamenti ricevuti
Nuova Andrea Fashion s.p.a. in a.s.	4.365.353,75	-
Malo s.p.a. in a.s.	4.218.048,26	-
Ittierre s.p.a. in a.s.	990.433,05	-
It Holding s.p.a. in a.s.	942.276,35	-
It Holding Commercial Services s.r.l. in a.s.	120.809,46	-
Totale	10.636.920,87	-

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

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

Società	Pagamenti ricevuti	
Gianfranco Ferré s.p.a. in a.s.	3.965.884,91	-
Nuova Andrea Fashion s.p.a. in a.s.	3.233.657,77	-
Totale	7.199.542,68	-

Le suddette posizioni creditorie, allo stato, appaiono destinate a rimanere, in tutto o in parte, insolute.

III. DISTRIBUZIONI DELL'ATTIVO

1. Pagamento delle prededuzioni

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

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

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

Itc s.p.a. in a.s.	Euro
Prospetto dei flussi di incasso e pagamento dal 1° luglio 2018 al 31 dicembre 2018	
a) Liquidità disponibile a inizio periodo	1.461.465,13
Incassi da revocatorie	56.491,27
Recupero spese legali	32.571,32
b) Entrate	89.062,59
Assistenza legale in giudizio	32.757,05
Ritenute IRPEF autonomi	1.604,26
Spese postali	6,50
Cancelleria e stampati	11,00
Adempimenti societari	
Spese e servizi diversi	137,09
Bolli e carte bollate	57,50
Imposte di registro	1.196,70
Spese e oneri bancarie	27,42
c) Uscite	35.797,52
Liquidità disponibile al 31 dicembre 2018	1.514.730,20

IV. LE AZIONI REVOCATORIE

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

Nel periodo di riferimento è stato definito transattivamente il giudizio in corso nei confronti di Credito Atigiano s.p.a., con un incasso complessivo di euro 89.062,59.

Ad oggi, dai giudizi revocatori transatti, la Società ha ricavato la somma complessiva di circa euro 1.130.000,00, di cui circa euro 699.000,00 riferibili agli accordi conclusi con i fornitori ed euro 431.000,00 riferibili agli accordi sottoscritti con gli istituti di credito.

V. AZIONI DI RESPONSABILITÀ

Come già esposto nelle precedenti relazioni, i Commissari Straordinari hanno promosso nei confronti dei soggetti ritenuti responsabili di atti di *mala gestio* richieste di risarcimento danni.

Sino ad oggi, le posizioni transatte, anche nell'ambito dei giudizi risarcitori attivati in sede civile e penale dalle procedure di amministrazione straordinaria di It Holding s.p.a. e PA Investments s.a., hanno consentito di incassare un importo pari a complessivi euro 6.000,00.

VI. L'EVOLUZIONE DELLE PRINCIPALI CONTROVERSIE

1. Contenzioso contro ITC

Trattasi del giudizio che la Nuova ITC s.r.l. - co-acquirente del Complesso Aziendale Ferré - ha promosso innanzi al Tribunale di Isernia (r.g. n. 934/2012) nei confronti di alcuni debitori ceduti con il ramo di azienda Itc, che non hanno provveduto ad estinguere i loro rispettivi debiti. Tale giudizio è stato altresì promosso nei confronti di Itc s.p.a. in a.s. ai sensi dell'art. 1266 cod. civ. per vederla condannare, in via subordinata e in garanzia, a corrispondere l'importo che risulterà dovuto in corso di causa, anche in via equitativa. La Itc s.p.a. in a.s. si è costituita in giudizio, formulando nei confronti della parte attrice una domanda riconvenzionale, deducendo gli inadempimenti dell'acquirente al contratto di cessione del complesso aziendale Ferré. Il giudizio si trova attualmente nella fase istruttoria ed è stato assegnato al GOT Luca Storto. Il giudizio, a seguito di numerosi differimenti d'udienza per esigenze di ruolo e le numerose parti coinvolte è stato rinviato all'udienza del 7 maggio 2019 per l'interrogatorio formale.

2. Contenzioso contro Paris Group

Si tratta del giudizio pendente innanzi al Tribunale Civile di Isernia (r.g. n. 935/2012), che le società acquirenti dei complessi aziendali Gianfranco Ferré, Itc e Nuova Andrea Fashion, hanno promosso nei confronti delle Procedure cessionarie (Gianfranco Ferré s.p.a. in a.s., Itc s.p.a. in a.s., Nuova

Andrea Fashion s.p.a. in a.s. e It Holding s.p.a. in a.s.) per richiedere e ottenere la condanna delle stesse Procedure, in solido tra loro, al pagamento della somma di euro 834.704,20, ovvero di altra somma indicata in via equitativa, oltre accessori di legge, nonché la condanna di Itc s.p.a. in a.s. al pagamento della somma di euro 1.463.931,00, ovvero di altra somma indicata in via equitativa, oltre accessori di legge.

A fondamento dell'azione controparte pone, in sintesi, il presunto inadempimento della Procedura agli obblighi di una corretta rappresentazione contabile dei Rami ceduti. La Procedura ha contestato tale posizione e ha altresì spiegato domanda riconvenzionale, nonché chiamata in causa nei confronti di Paris Group, deducendo numerosi e reiterati inadempimenti agli obblighi gravanti su controparte in virtù del contratto di cessione del Complesso Aziendale Ferré concernenti, essenzialmente, il concreto rispetto dell'obbligo al mantenimento della continuità aziendale per un periodo di due anni decorrenti dalla sottoscrizione del contratto di cessione stesso. La causa è stata rinviata più volte per precisazioni e conclusioni. A seguito della rinuncia al mandato dei legali precedentemente incaricati si è costituito per la Procedura l'Avv. Giuseppe Iannaccone. Il giudizio, a causa del carico di ruolo del Giudice, ha subito numerosi rinvii al 6 giugno 2019 per la precisazione delle conclusioni.

VII. MASSA PASSIVA

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

1. Domande tardive

Nel semestre di riferimento, sono pervenute n. 2 domande di ammissione allo stato passivo in via tardiva, che si aggiungono alle n.20 domande depositate nei periodi precedenti.

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

2. Opposizioni a stato passivo

Attualmente sono pendenti n. 15 contenziosi, di cui n. 3 proposti da ex dipendenti e n. 12 da altri creditori.

3. Domande in prededuzione

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

Le domande ancora da scrutinare sono le seguenti:

- Equitalia Sud s.p.a. per un importo pari ad euro 309.843,80;
- Equitalia Sud s.p.a. per un importo pari ad euro 78.698,46;
- Equitalia Sud s.p.a. per un importo pari euro 102.281,71.
- dott. Luigi Labonia ed eredi Cordopatri per un importo pari ad euro 2.956,15;
- eredi avv. Donato Bruno per un importo pari ad euro 808.557,82;
- avv. Nicola Bruno per un importo pario a euro 385.333,84.

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:

as6.2009isernia@pecfallimenti.it

Alla presente vengono allegati gli estratti conto dei conti correnti bancari di cui la società Itc 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 5822862) 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	ITC S.p.A. in A.S.			

2. Riferimenti Temporali	
Data Sentenza Insolvenza	11 marzo 2009
Data Apertura Procedura	24 febbraio 2009
Data Nomina Commissari	24 febbraio 2009 - 18 marzo 2016 - 8 giugno 2017
Data approvazione Programma	26 aprile 2010

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

4. Elenco professionisti nominati					
Cognome Nome	CF	Categoria Professionale	Data incarico	Tipo Incarico	Compenso percepito

5. Istituti di credito					
Nome Banca	Agenzia	IBAN	Tasso debitorio	Costo annuale conto	Data chiusura conto
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	Via del Corso, 232 - 00187 Roma	IT 47 Y 01030 03200 000005822862	18,60% fino a € 1.500,00- 20,90% fino a € 5.000,00- 21,80% oltre € 5.000,00-no affidamenti attivi	128,04	
Banca di Credito Cooperativo di Roma Scrl	Via Sangro, 12 - 67031 Castel di Sangro (AQ)	IT 85 J 08327 40520 000000016062	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		3.448.586,70	3.448.586,70	3.448.586,70	-	
Immobili						
Mobili						
Mobili registrati						
Crediti vs Terzi						
Crediti vs erario	15.734,95	866.805,85	520.083,51	-	520.083,51	(1)
Interessi attivi		155.146,23	155.146,23	155.146,23	-	(2)
Azioni revocatorie	89.062,59	1.130.411,60	1.130.411,60	1.130.411,60	-	
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	104.797,54	5.606.950,38	5.260.228,04	4.740.144,53	520.083,51	

(1) Trattasi di crediti maturati nei confronti dell'Erario prima dell'ingresso in procedura (€ 252.927,14) e in corso di Procedura (€ 613.873,71). 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 32.757,05
	spese bancarie 27,42
	Transazioni e cause passive
	altre spese di procedura 3.013,05
	totale 35.797,52

* vedi dettaglio

* Dettaglio compensi professionisti pagati nel II semestre 2018			
Percipiente	Prestazione	Data pagamento	Importo percepito
Studio Legale NICOLETTI, GARIBOLDI, DI CASTRI	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	02.10.2018	7.766,35
Avv. DI LELLO ACHILLE	Compenso domiciliatario RG. n. 934/2012	04.12.2018	1.153,36
Studio Legale NICOLETTI, GARIBOLDI, DI CASTRI	Rimborso compenso domiciliatario	05.12.2018	799,38
Avv. MATTEO GARIBOLDI	Assisenta legale giudizi per revocatorie bancarie	07.12.2018	23.037,96

Somme percepite nel I semestre 2018 (inclusa IVA e altre imposte al netto di Ritenuta d'acconto)

10. crediti **		
Valori in €	Crediti su vendite e prestazioni	-
	crediti erariali e previdenziali	1.271.165,80
	altri crediti	7.311.750,03
	totale	8.582.915,83

11. debiti **		
Valori in €	debiti su acquisti e prestazioni	356.360,09
	debiti erariali e previdenziali	809.885,94
	altri debiti	12.275.684,65
	debiti personale	-
totale	13.441.930,68	

12. Disponibilità liquide **	
	31.12.2018
Valori in €	1.514.730,20

** 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
NEGRO MAURIZIO	221/2012		Tribunale Ordinario - Sezione civile	21.572,00	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	In corso di definizione transattiva
Credito Artigiano S.p.A. (ora credito Valtellinese)	598/2012		Tribunale Ordinario - Sezione civile	313.028,04	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Definita con sentenza di accoglimento della domanda subordinata n. 442 del 19/11/2018
Banca Popolare di Milano S.c. a r.l.	600/2012	26/02/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	1.857.181,62	Nicoletti, Gariboldi, di Castri Studio legale	Esame CTU
SUTOR MANTELLASSI LUXURY S.r.l.	693/2012		Tribunale Ordinario - Sezione civile	256.024,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione il 3 luglio 2018
DE DONNA ELISSA S.r.l.	707/2012	-	Tribunale Ordinario - Sezione civile	671.468,00	Studio legale Sandulli & Associati	Trattenuta in decisione
ITC S.r.l.	934/2012	17/05/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	Indeterminato	Studio legale Bonelli Erede	Interrogatorio formale
Paris Group	935/2012	05/06/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	2.298.635,20	Studio legale Avv.G. Iannaccone	Precisazioni conclusioni
Eredi Bruno	81431/2018	20/06/2019	Tribunale Ordinario - Sezione civile	17.174,00	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

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

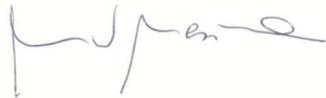
dott. Enrico Stasi



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. : 46430 del : Registro Ufficiale AOO AOO_PIT

Data di arrivo : 26/02/2019

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

