

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
RELAZIONE SEMESTRALE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(EX ART. 40, comma 1-*bis*, d.lgs 270/99, n.270)

Relazione II semestre 2016

1. **INTESTAZIONE E DATI DELLA PROCEDURA**

Numero/anno della procedura	1/2013
Denominazione procedura	Stefan s.r.l. in liquidazione in amministrazione straordinaria
Giudice Delegato	Dott.ssa Maria Novella Legnaioli
Commissario Straordinario	Prof. Avv. Andrea Lolli

2. **RIFERIMENTI TEMPORALI DELLA PROCEDURA**

DATA	DESCRIZIONE
30/4/2013	Sentenza insolvenza
28/6/2013	Apertura Procedura
29/7/2013	Nomina Commissario
13/4/2014	Data Approvazione Programma

3. **RIFERIMENTI BANCARI DELLA PROCEDURA**

BANCA	IBAN c/c
Unicredit	IT3610200802480000103788416
Banca Etruria	IT76X0539021500000000092475
Banca Etruria	IT49D0539021500000000092588

4. **COMITATO DI SORVEGLIANZA**

NOME e COGNOME	CARICA
MARIO CAPOLUPO	PRESIDENTE
VITTORIO ORLANDI	CONSIGLIERE
MARIA ASSUNTA SIMONETTI	CONSIGLIERE
FRANCESCO PELLEGGATTA	CREDITORE
GIULIANO GIANAZZA	CREDITORE

5. **ELENCO PROFESSIONISTI /COADIUTORI**

PROFESSIONISTA	CATEGORIA PROFESSIONALE	TIPO INCARICO
LISA AMORIELLO	Avvocato	Assistenza legale
ALESSANDRO MARTINI	Avvocato	Assistenza legale
YARD VALTECH	Consulenti	Perizie
LEXJUS SINACTA	Avvocato	Assistenza Legale
ADALBERTO PERULLI	Avvocato	Assistenza legale
CONSULTECH	Consulenza informatica	Assistenza Software
NERO TK SRL	Agenzia di investigazioni	Indagini contabili
STUDIO LEGALE LUCA ZANASI	Avvocato	Assistenza legale

6. ATTIVO DELLA PROCEDURA

RIEPILOGO ENTRATE PROCEDURA

DESCRIZIONE	1° sem. 2016	2° sem.2016	TOTALE
Dismissione attrezzature	1.156,42	3.720,00	4.876,42
Realfin s.r.l. (piano di rientro)	13.000,00	5.000,00	18.000,00
Interessi su depositi	150,99	166,92	317,91
TOTALE GENERALE	14.307,41	8.886,92	23.194,33

RIEPILOGO USCITE DELLA PROCEDURA

DESCRIZIONE	1°sem. 2016	2° sem. 2016	TOTALE
perizie	5.490,00		5.490,00
spese legali	10.815,32	66.422,81	77.238,13
pubblicità/avvisi		2.019,10	2.019,10
compenso Commissario	150.219,78		150.219,78
compenso Comitato di Sorveglianza	8.700,00		8.700,00
professionisti e consulenti	793,00	2.811,92	3.604,92
spese bancarie	825,54	843,28	1.668,82
ritenute su compensi	31.560,27	11.971,26	43.531,53
canoni di locazione archivio documenti	4.200,00	4.200,00	8.400,00
spese ulteriori procedura	12.510,49		12.510,49
TOTALE GENERALE	225.114,40	88.268,37	313.382,77

DISPONIBILITA' LIQUIDE NEI C/C DELLA PROCEDURA

Disponibilità al 1°/1/2016	1.005.437,68
Entrate totali	23.194,33
Uscite totali	313.382,77
Disponibilità al 31/12/2016	715.249,24
di cui	
Cassa	1,25
Banca	715.247,99

DETTAGLIO BANCHE DI RIFERIMENTO

BANCA	Disponibilità al 31/12/2016
Unicredit	683.090,15
Banca Etruria	11.445,36
Banca Etruria	20.712,48

7. DEBITI DELLA PROCEDURA

Qui appresso un prospetto riepilogativo dei debiti della Procedura (prededucibili) non insinuati allo stato passivo.

L'elenco verrà aggiornato anche in seguito alla ricezione dall'Agenzia delle Entrate dei dati ulteriori relativi alle cartelle di Equitalia e, in generale, in relazione ai debiti nei confronti dell'Erario e delle Pubbliche Amministrazioni.

Come da comunicazione allegata del consulente della Procedura, Dott. Francesco Farnetani, l'ammontare dei debiti prededucibili (di cui al seguente prospetto) è allo stato definito, salvo i casi specificamente indicati nella comunicazione medesima.

DATA	CREDITORE	PERIODO DI RIFERIMENTO	TIPOLOGIA CREDITO	Importo in euro
15/01/15	Enel	2014- Via Sella	Energia elettrica	3.525,26
15/01/15	Enel	2014- Montevarchi	Energia elettrica	549,13
15/01/15	Enel	2014-Massa	Energia elettrica	2.775,57
15/01/15	Enel	2014- Sede	Energia elettrica	3.344,79
15/01/15	Enel	2014- Sede	Energia elettrica	659,97
15/01/15	Enel	2014- Pistoia Viale Adua	Energia elettrica	1.309,78
15/01/15	Enel	2014-Aulla	Energia elettrica	1.258,79
15/01/15	Enel	2014-Borgo San Lorenzo	Energia elettrica	589,19
15/01/15	Enel	2014-Fi Via baracca	Energia elettrica	21.991,94
15/01/15	Enel	2014- Via delle Fonti Po	Energia elettrica	30.682,68
15/01/15	Enel	2014-Via Erbosa	Energia elettrica	9.572,56
31/12/16	Gesam - Gallicano	01/2/15-23/9/15	Consumo gas	1.926,27
31/12/14	CCIAA PRATO	2014	Diritto camerale	140,00
31/12/2015	CCIAA PRATO	2015	Diritto camerale	140,00
	Asta Legale	2016	Canone Falco	268,40
TOTALE				78.734,33

8. STATO PASSIVO

Premesso che in data 22 luglio 2014 è stata dichiarata l'esecutorietà dello stato passivo delle domande tempestive Stefan, si segnala che in data 27.11.2015 la Direzione Centrale dell'INPS ha trasmesso alla Procedura una comunicazione con la quale l'Ente ha richiesto, al fine di provvedere al pagamento diretto del TFR maturato dai dipendenti, di intervenire sullo stato passivo delle domande tempestive già definitivo. Infatti, per il caso di TFR versato al Fondo di Tesoreria e non conguagliato, l'INPS ha richiesto una rettifica dello stato passivo nel senso di escludere dallo stesso il credito maturato a titolo di TFR e del quale il lavoratore dipendente voglia richiedere il pagamento anticipato dall'Istituto.

A tal fine la Procedura, in accordo con il Tribunale di Prato, ha manifestato tale esigenza ai dipendenti di Stefan, i quali hanno per la maggior parte aderito alla richiesta dell'INPS; e hanno trasmesso le istanze di correzione dello stato passivo che sono state depositare nella Cancelleria unitamente a un parere adesivo del Commissario Straordinario. Il Giudice Delegato, in data 22 febbraio 2017, ha emesso decreto di correzione di errore materiale che è stato trasmesso dai Consulenti della procedura alle sedi INPS territorialmente competenti.

Tale problema non si è presentato per le domande tardive di insinuazione, rispetto alle quali si è dato atto del pagamento del TFR da parte del Fondo Tesoreria dell'INPS intervenuto nelle more della verifica dei crediti.

Le udienze per la verifica dei crediti insinuati tardivamente allo stato passivo di Stefan si sono svolte in date 21 gennaio, 2 maggio, 18 luglio e 25 luglio 2016: in tale ultima udienza è stato dichiarato esecutivo lo stato passivo delle domande tardive.

Segue un prospetto sintetico dello stato passivo delle domande tempestive e tardive, con evidenza degli importi complessivi relativi a ciascun rango creditorio, che di seguito si riportano:

- prededucibili euro 4.924.787,44=;
- privilegiati euro 116.971.116,39=;
- chirografari euro 54.783.493,49=.

I crediti ammessi allo Stato Passivo della procedura ammontano complessivamente a euro 176.679.397,32=; i crediti esclusi a euro 2.963.786,22=.

STATO PASSIVO CREDITORI					
Categoria	Tempestivo	N.	Tardivo	N.	Totale
Prededuzioni	2.127.291,77	112	2.794.681,39	532	4.921.973,16
Ipotecari	0	-	0	-	0
Pignoratizi	0	-	0	-	0
Privilegiati	107.903.872,46	967	9.064.863,46	354	116.968.735,92
Chirografari	45.475.048,96	237	9.308.444,53	47	54.783.493,49
Totale	155.506.213,19		21.167.989,38		176.674.202,57
Esclusi	186.652,36		2.777.133,86	207	2.963.786,22

9. CONTENZIOSO

Denominazione	Udienza	Grado giudizio/fase	Valore in euro	Professionista	Esito
BNL	6.6.2017	1° grado, revoca ex art 67 LF rimesse su c/c 0683	205.356,60	Avv. A. Martini	
Banca Pop Vicenza	6.6.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 1260	513.276,25	Avv. A. Martini	
CA.RI. Firenze	11.5.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 8737 e 8747	76.992,97	Avv. A. Martini	
MPS	6.6.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 258052 e 270447	617.370,89	Avv. A. Martini	
INTESA Sanpaolo	11.5.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 5112	367.593,55	Avv. A. Martini	
UNICREDIT		1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 421282	962.699,95	Avv. A. Martini	Transatta a € 486.349,98

RISPARMIO CASA INVEST Srl	11.5.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. cessione di ramo azienda (La Spezia)	625.000,00	Avv. A. Martini	
MAX SERVICE Srl	11.5.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. cessione di ramo azienda (Prato)	400.000,00	Avv. A. Martini	
RISPARMIO CASA	18.5.2017	Giudizio di 1° grado		Avv. P. Ciccarelli	
Giuseppe Videtta + altri	12.7.17	1° grado, proc. penale, udienza preliminare	indeterminabile di particolare importanza	Avv. S. Trombetti	
INPS PISTOIA ricorso avverso avviso di addebito alla Cooperativa Nuova Lira	21.9.2017	Giudizio di 1° grado	12.264,80	Prof. Avv. A. Perulli	
INPS PISTOIA ricorso in opposizione a cartella esattoriale	21.9.2017	Giudizio di 1° grado	796.648,75	Prof. Avv. A. Perulli	
INPS PISTOIA ricorso in opposizione a cartella esattoriale	21.9.2017	Giudizio di 1° grado	995.258,02	Prof. Avv. A. Perulli	

10. ATTI ANCORA NECESSARI PER CHIUDERE LA PROCEDURA

ATTO	DATA PREVISTA	
Verifica crediti ultra tardivi.	Allo stato non preventivabile con precisione	
Prosecuzione delle azioni revocatorie in corso.	""	
Attivazione di azioni risarcitorie.	""	
Restituzione degli immobili alle Società proprietarie, previo recupero dei crediti della Procedura per le migliori svolte.	""	
Recupero del credito di Realfin s.r.l.	Secondo il piano di rientro allegato	

Si allegano in copia i seguenti documenti:

1. Estratti conto banche;
2. comunicazione Dott. Francesco Farnetani;

3. prospetto di rientro Realfin.

Con viva osservanza.

Roma - Prato, 20 giugno 2017

Il Commissario Straordinario

Prof. Avv. Andrea Lolli

