

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
RELAZIONE SEMESTRALE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(EX ART. 40, comma 1-bis, d.lgs 270/99, n.270)

Relazione I semestre 2017

1. INTESAZIONE 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	IT36I0200802480000103788416
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
TARABUSI MARCELLO	Consulenti	Consulente Contabile
Ego	Servizi	Servizi IT

6. ATTIVO DELLA PROCEDURA

RIEPILOGO ENTRATE PROCEDURA

DESCRIZIONE	1° sem. 2017	2° sem.2017	TOTALE
-------------	--------------	-------------	--------

Dismissione attrezzature	5.000,00		5.000,00
Realfin s.r.l. (piano di rientro)	10.000,00		10.000,00
Interessi su depositi			0,00
Transazione Unicredit	486.349,98		486.349,98
TOTALE GENERALE	501.349,98		501.349,98

RIEPILOGO USCITE DELLA
PROCEDURA

DESCRIZIONE	1° sem. 2017	2° sem.2017	TOTALE
Perizie			0,00
spese legali			0,00
pubblicità/avvisi	536,80		536,80
compenso Commissario	13.087,13		13.087,13
compenso Comitato di Sorveglianza	17.753,48		17.753,48
professionisti e consulenti	5.000,00		5.000,00
spese bancarie	1093,38		1.093,38
ritenute su compensi	17.743,39		17.743,39
canoni di locazione archivio documenti	4.200,00		4.200,00
spese ulteriori procedura	1.094,69		1.094,69
TOTALE GENERALE	60.508,87	0,00	60.508,87

DISPONIBILITA' LIQUIDE NEI
C/C DELLA PROCEDURA

Disponibilità al 1°/1/2017	715.249,22
Entrate totali	501.349,98
Uscite totali	60.508,87
Disponibilità al 30/6/2017	1.156.090,33
di cui	
Cassa	1,25
Banca	1.156.089,08

DETTAGLIO BANCHE DI RIFERIMENTO

BANCA	Disponibilità al 30/6/2017
Unicredit	1.124.043,24
Banca Etruria	11.383,36
Banca Etruria	20.662,48

7. DEBITI DELLA PROCEDURA

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

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 - Galliciano	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
	Equitalia	2015	Sanz.amm.va mancata assunzione disabili	76.605,05
	Equitalia	2016	Imposta di registro	271,39
	Equitalia	2014	Inail	18.950,97
	Equitalia	2014/2015	Inail	9.506,65
	Equitalia	2014	Contributi add CIG	375,90
	Equitalia	2014	Contributi add CIG	199,91
	Equitalia	2015	Contributi add CIG	91,79
	Equitalia	2014	Contributi add CIG	271,29
	Equitalia	2014	Contributi add CIG	25,88
	Equitalia	2014	Inps	131,42

	Equitalia	2014	Contributi add CIG	51,43
	Equitalia	2014	Contributi add CIG	28,90
	Equitalia	2014	Contributi add CIG	84,65
	Equitalia	2014	Contributi add CIG	52,46
	Equitalia	2014	art.15 Dlg n.546/92 spese di giustizia	7.032,99
	Equitalia	2014	Diritto annuale CCIAA	178,48
	Equitalia	2014	Registro locazioni	92,13
	Equitalia	2014	Diritto annuale CCIAA	315,01
	Equitalia	2014	Diritto annuale CCIAA	262,55
	Equitalia	2014	Diritto annuale CCIAA	692,80
	Agenzia Entrate	2014	Imposta di registro atti giudiziari	557,00
	Agenzia Entrate	2014	Avviso di irregolarità	1.700,05
TOTALE				195.673,24

8. STATO PASSIVO

Premesso che in data 22 luglio 2014 è stata dichiarata l'esecutorietà dello stato passivo delle domande tempestive di 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.

Il 30.10.2017 si è svolta l'udienza di verifica dello stato passivo delle domande ultra tardive, al termine della quale è stato dichiarato esecutivo lo stato passivo di tali domande.

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 5.018.381,92=;
- privilegiati euro 116.990.388,33=;

- chirografari euro 55.091.974,18=.

I crediti ammessi allo Stato Passivo della procedura ammontano complessivamente a euro 177.100.744,43=;

i crediti esclusi a euro 5.832.344,90=.

STATO PASSIVO CREDITORI			
Categoria	Tempestivo (euro)	Tardivo (euro)	Totale euro
Prededuzioni	2.127.291,77	2.891.090,15	5.018.381,92
Ipotecari	0	0	0
Pignorati	0	0	0
Privilegiati	107.903.872,46	9.086.515,87	116.990.388,33
Chirografari	45.475.048,96	9.616.925,22	55.091.974,18
Totale	155.506.213,19	21.594.513,24	177.100.744,43
Esclusi	186.652,36	5.645.692,54	5.832.344,90

9. CONTENZIOSO

Denominazione	Udienza	Grado giudizio/fase	Valore in euro	Professionista	Esito
BNL	17.10.2017	1° grado, revoca ex art 67 LF rimesse su c/c 0683	205.356,60	Avv. A. Martini	proposta di accordo per €72.000,00
Banca Pop Vicenza	12.12.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 1260	513.276,25	Avv. A. Martini	fondate possibilità di esito positivo
CA.RI. Firenze	14.12.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 8737 e 8747	76.992,97	Avv. A. Martini	esito positivo possibile
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	transatta a € 235.000,00
INTESA Sanpaolo	14.12.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 5112	367.593,55	Avv. A. Martini	esito positivo possibile
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	a sentenza	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. cessione di ramo azienda (La Spezia)	625.000,00	Avv. A. Martini	esito positivo possibile
MAX SERVICE Srl	14.12.2017	1° grado, revoca ex art. 67 L.F. cessione di ramo azienda (Prato)	400.000,00	Avv. A. Martini	esito positivo possibile

RISPARMIO CASA	a sentenza	Giudizio di 1° grado (Procedura Convenuta)	444.257,76	Avv. P. Ciccarelli	n.p.
Giuseppe Videtta + altri	12.7.17	1° grado, proc. penale, udienza preliminare	indeterminabile di particolare importanza	Avv. S. Trombetti	n.p.
INPS PISTOIA ricorso avverso avviso di addebito alla Cooperativa Nuova Lira	21.12.2017 per discussione	Giudizio di 1° grado	12.264,80	Prof. Avv. A. Perulli	possibile soccombenza
INPS PISTOIA ricorso in opposizione a cartella esattoriale	Il 21.9.2017, in corso di causa, il G.L. ha disposto la riunione del presente contenzioso alla causa RG 799/2014, per la quale ha disposto il rinvio per discussione al 21.12.2017 ore 12.30.	Giudizio di 1° grado	796.648,75	Prof. Avv. A. Perulli	possibile soccombenza
INPS PISTOIA ricorso in opposizione a cartella esattoriale	Il 21.9.2017, in corso di causa, il G.L. ha disposto la riunione del presente contenzioso alla causa RG 799/2014, per la quale ha disposto il rinvio per discussione al 21.12.2017 ore 12.30.	Giudizio di 1° grado	995.258,02	Prof. Avv. A. Perulli	possibile soccombenza

10. ATTI ANCORA NECESSARI PER CHIUDERE LA PROCEDURA

ATTO	DATA PREVISTA	
Verifica ulteriori crediti ultra tardivi	allo stato non preventivabile	

Prosecuzione delle azioni revocatorie in corso.	allo stato non preventivabile	
Attivazione di azioni risarcitorie.	'''	
Recupero del credito di Realfin s.r.l.	Secondo il piano di rientro	

Si allegano in copia i seguenti documenti:

1. Estratti conto banche.

Con viva osservanza.

Prato, 9 novembre 2017

Il Commissario Straordinario

Prof. Avv. Andrea Lolli



