

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

Relazione II semestre 2019

1. INTESAZIONE E DATI DELLA PROCEDURA

| | |
|-----------------------------|---|
| Numero/anni della procedura | 1/2013 |
| Denominazione procedura | Stefan s.r.l. unipers. in liquidazione in amministrazione straordinaria |
| Giudice Delegato | Dott.ssa Raffaella Brogi |
| Commissari Straordinari | 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 | FILIALE |
|-----------|-----------------------------|
| Unicredit | IT36I0200802480000103788416 |
| UBI Banca | IT76X0539021500000000092475 |
| UBI Banca | IT49D0539021500000000092588 |

4. COMITATO DI SORVEGLIANZA

Il Comitato di Sorveglianza, nominato con decreto ministeriale di data 10/1/2014 e poi integrato, a seguito delle dimissioni del membro Gianazza, con decreto ministeriale di data 6/6/2019, è così composto:

| COGNOME NOME/DENOMINAZIONE | CARICA |
|----------------------------|-------------|
| CAPOLUPO MARIO | PRESIDENTE |
| ORLANDI VITTORIO | CONSIGLIERE |
| SIMONETTI MARIA ASSUNTA | CONSIGLIERE |
| FRANCESCO PELLEGATTA | CREDITORE |
| FABRIZIO BERLINZANI | CREDITORE |

5. ELENCO PROFESSIONISTI /COADIUTORI

| PROFESSIONISTA | CATEGORIA PROFESSIONALE | TIPO INCARICO |
|-----------------------|-------------------------|----------------------------|
| AVV. SIMONE TROMBETTI | Avvocato | Assistenza Legale |
| STUDIO MUCCI | Consulente del lavoro | Assistenza giuslavoristica |
| CONSULTECH | Esperto Informatico | Assistenza Software |

| | | |
|------------------------------|------------------------|---|
| AVV. ALESSANDRO MARTINI | Avvocato | Azioni revocatorie + recupero credito verso Realfin Group S.r.l. |
| DOTT. AVV. MARCELLO TARABUSI | Dottore commercialista | Consulente tecnico di parte della Procedura nelle azioni revocatorie |
| ROMINA MAGLIONI | Consulente | Assistente in loco |
| PROF. AVV. GIOVANNI FACCI | Avvocato | Assistenza della Procedura nella causa Stefan / Fantini R. + al. |
| DOTT. MATTIA BERTI | Dottore commercialista | Consulente tecnico di parte della Procedura nella causa Stefan / Fantini R. + al. |

6. RIEPILOGO FINANZIARIO DELLA PROCEDURA

RIEPILOGO ENTRATE PROCEDURA

| DESCRIZIONE | 1° sem. 2019 | 2° sem. 2019 | TOTALE |
|-----------------------------------|------------------|--------------|------------------|
| Dismissione attrezzature | | | - |
| Realfin s.r.l. (piano di rientro) | | | - |
| Interessi su depositi | | 7,24 | 7,24 |
| Altri ricavi | | | - |
| Transazione | 20.022,93 | | 20.022,93 |
| TOTALE GENERALE | 20.022,93 | 7,24 | 20.030,17 |

RIEPILOGO USCITE DELLA PROCEDURA

| DESCRIZIONE | 1° sem. 2019 | 2° sem. 2019 | TOTALE |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| perizie | | | - |
| spese legali | 9.895,40 | 10.109,03 | 20.004,43 |
| pubblicità/avvisi | | | - |
| compenso Commissario | 35.560,28 | | 35.560,28 |
| compenso Comitato di Sorveglianza | | 9.306,16 | 9.306,16 |
| professionisti e consulenti | 36.781,03 | 23.114,62 | 59.895,65 |
| spese bancarie | 275,32 | 359,35 | 634,67 |
| ritenute su compensi/F24 | 2.094,00 | 10.658,77 | 12.752,77 |
| canoni di locazione archivio documenti | 3.500,00 | 4.900,00 | 8.400,00 |
| spese ulteriori procedura | 1.726,88 | | 1.726,88 |
| TOTALE GENERALE | 89.831,98 | 58.447,93 | 148.280,84 |

DISPONIBILITA' LIQUIDE NEI C/C DELLA PROCEDURA

| | |
|-----------------------------|--------------|
| Disponibilità al 01/01/2019 | 1.392.285,26 |
| Entrate totali | 20.030,17 |
| Uscite totali | 148.280,84 |
| Disponibilità al 31/12/19 | 1.264.035,84 |
| di cui | |
| Cassa | 1,25 |
| Banca | 1.264.034,59 |

DETTAGLIO BANCHE DI RIFERIMENTO

| | |
|--------------|--------------|
| BANCA | 31/12/2019 |
| Unicredit | 1.220.730,84 |
| UBI Banca | 40.057,11 |
| UBI Banca | 3.246,64 |

7. DEBITI DELLA PROCEDURA

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

L'elenco è aggiornato dopo la ricezione dall'Agencia 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.

L'ammontare dei debiti prededucibili (di cui al seguente prospetto) è allo stato definito. Non ci sono modifiche rispetto all'ultima relazione.

| 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

Il 22 luglio 2014 è stata dichiarata l'esecutorietà dello stato passivo delle domande tempestive Stefan.

Le udienze per la verifica dei crediti insinuati tardivamente allo stato passivo di Stefan si sono svolte nelle date 30 novembre e 14 dicembre 2015, 21 gennaio, 2 maggio, 18 luglio e 25 luglio 2016: in tale ultima udienza è stato dichiarato esecutivo lo stato passivo delle domande tardive.

Le domande ultra tardive, infine, sono state verificate alle udienze del 30 ottobre 2017, del 19 marzo 2018 e del 10 luglio 2019.

Segue un prospetto sintetico, aggiornato rispetto all'ultima relazione semestrale, dello stato passivo delle domande tempestive, tardive e ultra tardive, con evidenza degli importi complessivi relativi a ciascun rango creditorio, che di seguito si riportano:

- prededucibili euro 5.387.056,41=;
- privilegiati euro 118.379.367,57=;
- chirografari euro 55.092.263,67=.

I crediti ammessi allo Stato Passivo della procedura ammontano complessivamente a euro 178.858.687,65=; i crediti esclusi a euro 6.156.237,75=.

| STATO PASSIVO CREDITORI | | | |
|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| Categoria | Tempestivo | Tardivo / Ultra tardivo | Totale |
| Prededuzioni | 2.132.038,16 | 3.255.018,25 | 5.387.056,41 |
| Ipotecari | 0 | 0 | 0 |
| Pignorati | 0 | 0 | 0 |
| Privilegiati | 107.899.126,07 | 10.480.241,50 | 118.379.367,57 |
| Chirografari | 45.475.048,96 | 9.617.214,71 | 55.092.263,67 |
| Totale | 155.506.213,19 | 23.352.474,46 | 178.858.687,65 |
| Esclusi | 186.652,36 | 5.969.585,39 | 6.156.237,75 |

9. CONTENZIOSI PENDENTI

| Denominazione | Grado giudizio/fase | Valore in euro | Professionista | Esito |
|----------------------|---|----------------|-----------------|---|
| Banca Pop Vicenza | appello, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 1260 | 513.276,25 | Avv. A. Martini | Il 30.6.18 è stata pronunciata sentenza che ha dichiarato improcedibile la domanda in conseguenza dell'ingresso della convenuta in l.c.a. Contro la sentenza la Procedura ha proposto appello, su |

| | | | | |
|------------------------------|---|------------|-----------------|--|
| | | | | autorizzazione del Comitato di Sorveglianza. L'appello è tuttora pendente. |
| CA.RI. Firenze | 1° grado, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 8737 e 8747 | 76.992,97 | Avv. A. Martini | Il Giudice Istruttore, dopo essersi riservato, il 30.7.18 ha pronunciato ordinanza con cui ha rimesso la causa in istruttoria, disponendo una c.t.u. l'udienza per il giuramento del ctu è fissata per il 13.12.2018. Il Commissario ha raggiunto un accordo con la controparte per definire in via transattiva la controversia mediante il riconoscimento alla Procedura di euro 9.221. Il Commissario sta attendendo che gli organi decisionali della controparte autorizzino la firma della transazione. |
| INTESA Sanpaolo | appello, revoca ex art. 67 L.F. rimesse su c/c 5112 | 367.593,55 | Avv. A. Martini | Il 3.7.18 è stata pronunciata sentenza che ha dichiarato inammissibile la domanda per difetto di legittimazione passiva della convenuta. Il 17.9.18 il Commissario straordinario ha notificato l'atto di citazione in appello, su autorizzazione del Comitato di Sorveglianza. Con provvedimento del 15.3.19 la Corte d'Appello ha rimesso in istruttoria la causa disponendo una ctu. L'udienza per il giuramento del CtU si è tenuta il 12.7.19 e la Procedura ha nominato proprio ctp il Dott. Marcello Tarabusi. Sono tuttora in corso le operazioni peritali. |
| RISPARMIO CASA INVEST S.r.l. | 1° grado, revoca ex art. 67 L.F. cessione di ramo azienda (La Spezia) | 625.000,00 | Avv. A. Martini | La domanda della Procedura è stata rigettata. Il Commissario, in aderenza al parere del legale che ha assistito la Procedura in primo grado, ha deciso di non appellare la sentenza e di ciò ha dato comunicazione al Comitato di |

| | | | | |
|--------------------------|---|---|-------------------|--|
| | | | | Sorveglianza con informativa del 25.10.2019. |
| MAX SERVICE S.r.l. | 1° grado, revoca ex art. 67 L.F. cessione di ramo azienda (Prato) | 400.000,00 | Avv. A. Martini | il 3.7.18 è stata pronunciata sentenza di parziale accoglimento: è stata accolta la domanda di revoca della cessione del ramo d'azienda ma è stata rigettata la domanda di retrocessione del suo equivalente pecuniario, ordinando la retrocessione del ramo d'azienda in natura. Controparte ha appellato la sentenza, la Procedura si è tempestivamente costituita in giudizio a settembre 2019 proponendo altresì appello incidentale. |
| Giuseppe Videtta + altri | 1° grado, proc. penale, udienza preliminare | indeterminabile di particolare importanza | Avv. S. Trombetti | In corso. Il 9.5.2018 il Tribunale di Prato ha condannato la Sig.ra Stefania Videtta. Il 28.5.2019 il Tribunale di Prato ha altresì condannato il Sig. Giuseppe Videtta. Tanto il Sig. Giuseppe quanto la Sig.ra Stefania Videtta hanno appellato le rispettive sentenze di condanna. Pende inoltre avanti al G.u.p. del Tribunale di Prato il procedimento penale a carico dei Sigg.ri Vannucchi e Barberi, con prossima udienza fissata per il giorno 11.6.2020. |

10. ATTI ANCORA NECESSARI PER CHIUDERE LA PROCEDURA

| ATTO | DATA PREVISTA |
|-------------------------------------|--|
| Attivazione di azioni risarcitorie. | Il Dott. Berti ha ultimato la propria consulenza contabile. Il Commissario sta valutando di evitare l'introduzione del giudizio nei confronti degli ex sindaci del gruppo Stefan definendo anticipatamente in via transattiva il contenzioso con gli stessi; ciò, considerati i costi e i tempi di tale giudizio nonché l'incertezza del suo |

| | |
|---|---|
| | esito. Sono in corso trattative con il legale delle controparti. |
| Recupero del credito di Realfin Group s.r.l. | Esito incerto. Il credito attualmente residuo verso Realfin ammonta ad euro 36.429,76. È stata chiesta ed ottenuta l'autorizzazione ad iscrivere ipoteca sugli immobili di proprietà della debitrice. È stato a tal fine incaricato l'Avv. Martini, il quale ha provveduto ad iscrivere l'ipoteca. |
| Escussione della provvisionale cui è stato condannato il Sig. Giuseppe Videtta. | In sede di condanna penale, il Sig. Giuseppe Videtta è stato condannato ad una provvisionale di 100.000 euro, di cui 50.000 a favore della procedura Stefan e 50.000 a favore invece della procedura All Market. L'Avv. Martini, che assiste la Procedura in tale pratica, è stato incaricato di procedere all'escussione della provvisionale. Tutti i tentativi di esecuzione forzata intrapresi dall'Avv. Martini hanno tuttavia dato esito negativo. |

Si allegano in copia gli estratti conto banche.

Con viva osservanza.

Bologna - Prato, 30 aprile 2020

Il Commissario Straordinario

Prof. Avv. ~~Andrea~~ Lollo

