

CASTIGLIONI GIOVANNI S.P.A. IN A.S.

II SEMESTRE 01/04/2018-30/09/2018

1. Premessa

Con Decreto Ministeriale del 19 luglio 2016, il Ministero dello Sviluppo Economico (di seguito il "Ministero") ha provveduto ad adottare i modelli standard di relazione periodica di cui all'art. 40 comma 1-bis del D.Lgs. 270/1999.

Con successiva Circolare del 15 settembre 2016 (prot. n. 0289686), il Ministero ha invitato i Commissari Straordinari delle Procedure di Amministrazione Straordinaria ad utilizzare tali schemi nelle relazioni periodiche.

Pertanto, in ottemperanza a quanto disposto dalla predetta Circolare, con riferimento al periodo aprile 2018 – settembre 2018, i sottoscritti Commissari Straordinari della società Castiglioni Giovanni S.p.A. in Amministrazione Straordinaria hanno redatto la relativa relazione sulla situazione patrimoniale dell'impresa e sull'andamento della gestione in conformità ai nuovi modelli.

Inoltre, al fine di assicurare massima trasparenza ed informazione ai creditori, i Commissari Straordinari hanno ritenuto opportuno redigere anche una nota esplicativa di aggiornamento sulle principali questioni connesse allo stato passivo e al contenzioso (cfr. cap.14).

2. Intestazione della Procedura e riferimenti temporali

Intestazione e dati	
Procedura	
Tribunale	Varese
Data apertura	14/05/2015
Nome Procedura	Castiglioni Giovanni S.p.A in A.S.
Riferimenti temporali	
Data sentenza insolvenza	28/11/2014
Data apertura procedura	14/05/2015
Data nomina Commissari Straordinari	04/06/2015 (Prof. Dr. Simone Manfredi; Avv. Claudio Franceschini; Ing. Marco Sogaro) - 03/03/2017 (Avv. Elena Bernardi in sostituzione dell'Avv. Claudio Franceschini)
Data approvazione Programma	17/09/2015
Data cessione complesso aziendale	03/10/2017

1. Intestazione e dati procedura	
Tribunale	Varese
Data Apertura	14/05/2015
Nome Procedura	Castiglioni Giovanni Spa
Numero dipendenti (inizio)	114
Numero dipendenti (trasferiti)	95
Totale attivo realizzato	€ 1.060.000,00
Totale passivo ammesso	€ 55.795.990,98
Totale compensi percepiti	

2. Riferimenti Temporal	
Data Sentenza Insolvenza	28/11/2014
Data Apertura Procedura	14/05/2015
Data Nomina Commissario	04/06/2015-03/03/2017
Data approvazione Programma	17/09/2015
Data cessione complesso aziendale	03/10/2017
Data Cessazione Esercizio di impresa	-
Data Chiusura	in corso

3. Comitato di Sorveglianza				
Cognome Nome	CF	Data Nascita	Data Nomina	Ruolo
Dott. Giovanni Grazzini			15 ottobre 2014	Presidente
Avv Ciliberti			15 ottobre 2014	Membro esperto
Dott.ssa Toselli			15 ottobre 2014	Membro esperto
Banca Popolare di Spoleto			15 ottobre 2014	Rappresentante creditori
Quick Smart			15 ottobre 2014	Rappresentante 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
Cariparma	Agenzia 1- Varese	IT94T0623010802000046455085			
Banca Pop Milano	Agenzia 181 - Varese	IT16I0558410800000000051198			
Intesa Sanpaolo	Agenzia 6828 - Roma	IT05Y0306905020100000061626			

6. Stato Patrimoniale (migliaia di euro)*

ATTIVO	01/04/18 - 30/09/18
Immobilizzazioni immateriali	€ -
Immobilizzazioni materiali lorde	€ -
(Fondo ammortamento)	€ -
Immobilizzazioni materiali nette	€ -
Partecipazioni	€ 2.369,42
Crediti verso controllate e collegate (oltre eserc.success.)	€ 486.146,40
Altri crediti (oltre eserc.success.)	€ -
Totale immobilizzazioni finanziarie	€ 488.515,82
Totale immobilizzazioni	€ 488.515,82
Rimanenze	€ -
Crediti commerciali (netti)	€ 795.191,24
Crediti verso controllate e collegate (entro eserc.success.)	€ -
Altri crediti a breve	€ 6.352.920,03
Cassa e banche	€ 8.445.296,95
Totale circolante	€ 15.593.408,22
Ratei e risconti	
Ratei e risconti	€ -
TOTALE ATTIVO	€ 16.081.924,04
PATRIMONIO NETTO	
Capitale sociale	€ 4.000.880,00
Riserve di rivalutazione	€ 426.975,47
Riserve legale	€ 21.476,12
Utili/perdite portati a nuovo	-€ 8.916.892,58
Utile/perdita dell'esercizio	-€ 14.178,72
TOTALE PATRIMONIO NETTO	-€ 4.481.739,71
FONDI PER RISCHI E ONERI	
Per imposte	€ 3.351.590,79
Altri	€ 1.355.173,96
TRATTAMENTO DI FINE LAVORO SUB.	
Totale TFR di lavoro subordinato	€ 582.114,21
DEBITI	
Fornitori	€ 12.167.355,55
Debiti finanziari	€ -
Altri debiti	€ 3.088.102,07
Garanzia dello Stato utilizzata	-
TOTALE DEBITI	€ 15.255.457,62
RATEI E RISCONTI	
Ratei	€ 19.327,17
TOTALE PASSIVO	€ 16.081.924,04

7. Conto Economico (migliaia di euro)

	01/04/18 - 30/09/18
RICAVI	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 28.074,59
Tot. Variazione delle rimanenze di prodotti	€ -
Ricavi diversi	€ 43,92
Totale Ricavi (a)	€ 28.118,51
Costi della produzione	
Acquisti di beni e servizi	€ 41.457,81
Costi diversi di produzione	€ -
Godimento beni di terzi	€ -
Oneri diversi di gestione	€ 149,59
Variazione rimanenze prime	€ -
Sub-totale (b)	€ 41.607,40
Valore Aggiunto (a-b)	-€ 13.488,89
Costo del personale	€ -
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	-€ 13.488,89
Ammortamenti e svalutazioni	€ -
Altri accantonamenti	€ -
Margine Operativo Netto (MON o EBIT)	-€ 13.488,89
(+) Proventi finanziari	€ -
(-) Oneri finanziari	-€ 689,83
Utili perdite su cambi	€ -
Totale proventi e oneri finanziari	-€ 689,83
Oneri straordinari	€ -
Totale proventi e oneri straordinarie	€ -
Utile (Perdita) prima delle imposte	-€ 14.178,72
Imposte dell'esercizio	€ -
Utile/perdita netta	-€ 14.178,72

8. attivo/entrate

Valori in (k €)

	Stima	Realizzo	Da Realizzare
Ramo d'azienda			
Immobili			
Mobili			
Mobili registrati			
Crediti vs Terzi			
Crediti vs erario			
Interessi attivi		€ 6,57	
Azioni revocatorie	in corso		
Az. Resp. Amministratori			
Az. Resp. Sindaci			
Az. Resp. Banche			
Az. Resp. Revisori			
Az. Resp. Danno Terzi			
Transazioni			
Varie	in corso	€ 141.906,89	
totale		€ 141.913,46	

9. Passivo/uscite

Valori in (k €)

Spese in prededuzione	
Spese perizie	€ 28.836,02
spese legali	non liquidate
spese pubblicazioni	non liquidate
compenso commissario	non liquidate
compenso comitato	non liquidate
compensi professionisti	
spese bancarie	€ 1.119,84
Transazioni e cause passive	in corso
altre spese di procedura	€ 57.879,27
totale	€ 87.835,13

10. crediti

Valori in (k €)

Crediti su vendite e prestazioni	€ 795.191,24
crediti erariali e previdenziali	€ 1.513.271,31
altri crediti	€ 4.839.648,72
totale	€ 7.148.111,27

11. debiti

Valori in (k €)

debiti su acquisti e prestazioni	€ 12.413.929,46
debiti erariali e previdenziali	€ 2.841.528,16
debiti personale	€ 582.114,21
totale	€ 15.837.571,83

12. Disponibilità liquide

Valori in (k €)

	30/09/2018
€	8.445.296,95

CASTIGLIONI GIOVANNI S.P.A. IN A.S., RELAZIONE EX ART. 40, COMMA 1 bis D.LGS. 270/99

13. Riparti	
Numero di riparti effettuati	nessuno
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

Nel semestre di riferimento “APRILE ’18-SETTEMBRE ‘18” si segnala che

- (i) quanto al giudizio n° 4138/2017 R.G., la causa è stata rinviata d’ufficio al 10 settembre 2019;
- (ii) quanto al giudizio n° 4139/2017 R.G., il Giudice ha rinviato all’udienza del 04 dicembre 2018 per la decisione sui mezzi istruttori;
- (iii) quanto al giudizio n° 4140/2017 R.G., la causa è stata rinviata d’ufficio al 14 maggio 2019.

Denominazione	Prossima Udienza	Grado giudizio/fase	Valore	Professionista che assist.	Esito
CASTIGLIONI GIOVANNI S.P.A. IN A.S. /BANCA POPOLARE DI MILANO (revocatoria fallimentare)	10/09/2019	TRIB. VARESE N. 4138/2017 R.G.	€ 174.386,34	AVV. ANSELMO SOVIENI E DOTT.SSA CRISTINA RIVOLTA	Ancora in corso
CASTIGLIONI GIOVANNI S.P.A. IN A.S. /INTESA SANPAOLO S.P.A. (revocatoria fallimentare)	04/12/2018	TRIB. VARESE - N. 4139/2017 R.G.	€ 707.110,24	AVV. ANSELMO SOVIENI E DOTT.SSA CRISTINA RIVOLTA	Ancora in corso
CASTIGLIONI GIOVANNI S.P.A. IN A.S. /CREDIT AGRICOLE CARIPARMA (revocatoria fallimentare)	14/05/2019	TRIB. VARESE N. 4140/2017 R.G.	€ 168.642,62	AVV. ANSELMO SOVIENI E DOTT.SSA CRISTINA RIVOLTA	Ancora in corso

15. Atti ancora necessari per
chiudere la procedura

Atto	Data Prevista