

**Quarta relazione periodica
ex art. 40 c. 1bis D.Lgs. 270/99**

1° semestre 2018

Piombino, 28 settembre 2018

Indice

1. Intestazione e dati procedura	pag.	3
2. Riferimenti temporali	pag.	3
3. Comitato di Sorveglianza	pag.	3
4. Elenco professionisti nominati	pag.	4
5. Istituti di credito	pag.	4
6. Stato Patrimoniale	pag.	4
7. Conto Economico	pag.	7
8. Attivo/entrate	pag.	8
9. Passivo/uscite	pag.	8
10. Crediti	pag.	9
11. Debiti	pag.	9
12. Disponibilità liquide	pag.	9
13. Riparti	pag.	10
14. Contenzioso	pag.	10
15. Atti ancora necessari per chiudere la procedura	pag.	10

1. Intestazione e dati procedura	Tribunale	Livorno
	Data Apertura	14.03.2013
	Nome Procedura	LUCCHINI SERVIZI S.r.l. in Amministrazione Straordinaria

2. Riferimenti Temporal

Data Sentenza Insolvenza	09.04.2013
Data Apertura Procedura	14.03.2013
Data Nomina Commissario	14.03.2013
Data approvazione Programma	06.11.2013

3. Comitato di Sorveglianza

Cognome Nome	CF	Data Nascita	Data Nomina	Ruolo
Palmieri Paola	PLMPLA65E60H501D	30.05.1965	05.01.2018	Presidente
Flajban Isabella	FLJSLL68E70H501I	30.05.1968	27.10.2016	Membro esperto
Calabrò Marco	CLBMRC73L04C351H	04.07.1973	27.10.2016	Membro esperto
Ferrari Srl Ferrari Luca	FRRLCU62S19E625D	19.11.1962	05.01.2018	Rappresentante creditori

Organi della procedura e riferimenti temporali

Con decreto del 5 gennaio 2018 il Ministero ha provveduto alla nomina alla Presidenza dell'Avv. Paola Palmieri, in sostituzione del dimissionario dott. Corrado Calabrò, e La Ferrari Srl, nella persona del Dr. Luca Ferrari, quale rappresentante dei creditori subentrante a Banca Monte dei Paschi di Siena.

Con lettera del 18.6.2018 inviata al MISE, il Liquidatore della società "Elettra Produzione Srl" ha comunicato le dimissioni del componente dott. Luca Ramella dal Comitato di Sorveglianza essendo venuta meno la qualità di creditore della medesima società a seguito dell'avvenuto pagamento, come da primo progetto di ripartizione, dell'integrale credito riconosciuto al passivo nella procedura Servola.

Alla data di presentazione della Relazione, risulta ancora in corso di nomina il componente del Comitato in qualità di secondo rappresentante dei creditori.

Di seguito si riportano e commentano i dati e le tabelle richiesti dal DM 19 luglio 2016 e ad esso allegati, ai sensi del quale "Il commissario straordinario redige ogni sei mesi una situazione patrimoniale dell'impresa e sull'andamento della gestione in conformità a modelli standard stabiliti con decreto del MISE".

Tali modelli sono inoltre allegati alla relazione in formato foglio elettronico.

LUCCHINI SERVIZI s.r.l.
in Amministrazione Straordinaria

4. Elenco professionisti nominati

Cognome Nome	CF	Categoria Professionale	Data incarico	Tipo Incarico	Compenso
--------------	----	-------------------------	---------------	---------------	----------

Non sono stati conferiti incarichi a professionisti.

5. Istituti di credito

Nome Banca	Agenzia	IBAN c/c ordinario	Tasso debitorio (*)	Costo annuale	data chiusura
MPS c/ord	Filiale Piombino	IT 58 Z 01030 70720 000003858377	n/a	186,71	
Unicredit c/ord	Filiale Brescia	IT 14 E 02008 11239 000110120689	n/a	142,73	
Totale				329,44	

(*) non applicabile in quanto conti solo in attivo

6. Stato Patrimoniale

Di seguito si riporta la situazione patrimoniale al 30.06.2018, confrontata con quella al 31.12.2017 e riclassificata secondo i modelli standard prima richiamati.

(migliaia di euro)

ATTIVO	31.12.2017	30.06.2018
Immobilizzazioni immateriali	0	0
Immobilizzazioni materiali lorde	0	0
(Fondo ammortamento)	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	0	0
Partecipazioni	0	0
Crediti verso controllate e collegate (oltre eserc.success.)	96	96
Altri crediti (oltre eserc.success.)	61	57
Totale immobilizzazioni finanziarie	157	153
Totale immobilizzazioni	157	153
Rimanenze	0	
Crediti commerciali (netti)	24	24
Altri crediti a breve	531	533
Cassa e banche	1.794	270
Totale circolante	2.349	827
TOTALE ATTIVO	2.507	980
DEBITI		
Fornitori	3	3
Debiti netti verso controllante e coll. (entro eserc.succ.)	2.182	533
Debiti finanziari	0	
Altri debiti	5	5
Garanzia dello Stato utilizzata		
TOTALE DEBITI	2.190	541

Al fine di raccordare i dati patrimoniali sopra riportati con le situazioni pubblicate nelle relazioni precedenti, si provvede di seguito ad integrare l'analisi con i seguenti prospetti aggiuntivi:

Situazione patrimoniale sintetica

(in migliaia di euro)	31.12.2017	30.06.2018
ATTIVO IMMOBILIZZATO	158	153
Capitale operativo	-1.635	17
Disponibilità di cassa	1.794	270
TOTALE ATTIVO	317	440
CAPITALE PROPRIO	8.284	7.313
Fondo rischi	-60	-60
PASSIVO IMMOBILIZZATO	-8.540	-7.693
TOTALE PASSIVO	-317	-440

(in migliaia di euro)	31.12.2017	30.06.2018
Crediti commerciali verso terzi	96	96
Crediti tributari e previdenziali	58	54
Crediti com/fin vs. controllante	3	3
Attivo immobilizzato	158	153

Nell'attivo immobilizzato, la diminuzione di 4k€ nella voce crediti tributari e previdenziali è dovuta alla sistemazione di una partita creditoria a seguito delle verifiche con i consulenti fiscali per le procedure di recupero.

(in migliaia di euro)	31.12.2017	30.06.2018
Debiti commerciali verso terzi	-6.962	-6.962
Debiti tributari e previdenziali	-178	-178
Altre passività	-421	-421
Trattamento di fine rapporto	-979	-132
Passivo immobilizzato	-8.540	-7.693

La diminuzione del passivo immobilizzato è conseguente alla distribuzione agli ex dipendenti del trattamento di fine rapporto, autorizzata dal Giudice Delegato dott. Gianmarco Marinai in data 13.03.2018, ai sensi dell'art.68 D.Lgs. 270/99 in acconto delle complessive spettanze insinuate al passivo ex art 2751 codice civile.

LUCCHINI SERVIZI s.r.l.
in Amministrazione Straordinaria

(in migliaia di euro)	31.12.2017	30.06.2018
Crediti commerciali verso terzi	24	24
Crediti verso controllante	2.101	
Crediti tributari e previdenziali	531	533
Altre attività		
Debiti verso controllante	-4.283	-533
Debiti commerciali verso terzi	-4	-4
Debiti tributari e previdenziali	-1	
Altre passività	-3	-3
Capitale operativo	-1.635	17

La cospicua diminuzione dell'indebitamento è riferibile al pagamento effettuato alla controllante Lucchini per 1,6 mln/€, al netto della compensazione di tutti i crediti in prededuzione vantati

Invariate le altre voci, dove il credito più rilevante di 0,5 Mln€ è nei confronti dell'INPS per anticipazioni della CIGs agli ex dipendenti.

7. Conto Economico

Di seguito si riporta il conto economico del 1° semestre 2018 e il consuntivo dell'intero esercizio precedente.

(migliaia di euro)

Valore della Produzione	2017	30.06.2018
RICAVI		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0,0	
Ricavi diversi	0,5	
Totale Ricavi (a)	0,5	0,0
Costi della produzione		
Acquisti di beni e servizi	12,7	7,3
Costi diversi di produzione	0,7	0,4
Sub-totale (b)	13,4	7,8
Valore Aggiunto (a-b)	-12,9	-7,8
Costo del lavoro	0,0	0,0
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	-12,9	-7,8
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,0	0,0
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	0,0	0,0
Svalutazioni crediti commerciali e finanziari e altri stanziamenti	0,0	0,0
Margine Operativo Netto (MON o EBIT)	-12,9	-7,8
(+) Proventi finanziari	0,0	0,0
(-) Oneri finanziari e rettifiche di attività finanziarie	0,0	-0,0
Totale proventi e oneri finanziari	0,0	0,0
Proventi (oneri) straordinari	-2,5	978,7
Totale partite straordinarie	-2,5	978,7
Utile (Perdita) prima delle imposte	-15,3	971,0
Imposte dell'esercizio	0,0	0,0
Utile (Perdita) Netto	-15,3	971,0

Il risultato positivo, registrato nelle partite straordinarie, deriva dall'incasso dell'acconto ricevuto dalla controllante Lucchini ai sensi e per gli effetti dell'art. 68 D.lgs 270/99 dell'importo di € 978.733, destinato poi al pagamento del TFR maturato ante 2007, insinuato al privilegio dagli ex dipendenti di quest'ultima. Si rammenta che l'intero credito di € 15.524.027,25 vantato nei confronti della controllante alla data del 21.12.2013 ed insinuato al passivo era stato integralmente svalutato tramite l'appostazione di un fondo svalutazione crediti.

I costi del 1° semestre 2018 si riferiscono principalmente al servizio amministrativo reso da Lucchini.

8. Attivo/entrate

Valori in (K €)	Valori in (K €)				
	1° sem 2018	In totale	Stima	Realizzo	Da Realizzare
Ramo d'azienda					
Immobili					
Mobili					
Mobili registrati					
Crediti vs Terzi/controllante	979	1.283			1.350
Crediti vs erario e previdenza		203			
Interessi attivi					
Azioni revocatorie					
Az. Resp. Amministratori					
Az. Resp. Sindaci					
Az. Resp. Banche					
Az. Resp. Revisori					
Az. Resp. Danno Terzi					
Transazioni					
Varie					
totale	979	1.486			

Nell'attivo da realizzare è ipotizzato l'importo residuo riveniente dal riparto della controllante Lucchini, al netto dell'anticipo di 979K€, citato al precedente paragrafo, incassato nel marzo scorso.

9. Passivo/uscite

Valori in (k €)	
	1° sem 2018
spese perizie /consulenze tecniche	
spese legali	0,6
spese pubblicazioni	
compenso commissario	
compenso comitato	
compensi professionisti	
spese bancarie	0,3
transazioni e cause passive	
altre spese di procedura (*)	1.656,8
totale	1.657,8

E' stato riclassificato nelle altre spese di procedura il pagamento effettuato alla controllante Lucchini per lo scaduto degli anni 2013/2014, al netto della compensazione di tutti i crediti vantati in prededuzione.

10. Crediti

Valori in (k €)

Crediti su vendite e prestazioni	24
Crediti erariali e previdenziali	533
Altri crediti	0
totale	557

Come già sopra menzionato, i crediti previdenziali riguardano le anticipazioni di CIGs erogate agli ex dipendenti per conto dell'INPS e in attesa di rimborso.

11. Debiti

Valori in (k €)

Debiti su acquisti e prestazioni	536
Debiti erariali e previdenziali	
Altri debiti	5
totale	541

I Debiti su acquisti e prestazioni sono tutti verso la controllante Lucchini.

12. Disponibilità liquide

Valori in (k €)

270

Nel semestre di riferimento le disponibilità liquide sono diminuite di 1,5 mln di euro, per effetto delle movimentazioni di seguito dettagliate:

SALDO LIQUIDITA' 31.12.2017	(in €)	1.793.995,85
INCASSO ANTICIPO ART. 68 RIPARTO LUCCHINI		978.733,00
PAGAMENTO FORNITORI		-1.657.388,88
PAGAMENTO IMPOSTE E TASSE		-429,87
PAGAMENTO TFR DIPENDENTI ANTICIPO ART. 68		-844.636,02
SPESE BANCARIE		-329,44
TOTALE MOVIMENTI SEMESTRE		-1.524.051,21
SALDO LIQUIDITA' 30.06.2018		269.944,64

13. Riparti	
Numero di riparti effettuati	1
Data ultimo riparto	13.03.2018

€	Totale riparti (a)	Crediti Ammessi (b)	Credito residuo (b-a)	% soddisfazione (a/b)
Prededuzione				
Ipotecari				
Pignorati				
Privilegiati	978.733	1.882.573	903.840	52%
Chirografari		6.447.908	6.447.908	0%
Totale Generale ripartito	978.733			

Il 13 marzo 2018 è stata autorizzata dal Giudice Delegato l'erogazione agli ex dipendenti di un anticipo del TFR ammesso al privilegio ai sensi dell'art. 68 d.lgs. 270/99. Ad oggi sono stati effettuati pagamenti per € 844.636.

14. Contenzioso
Dettaglio cause in corso

Nessun contenzioso in corso

15. Atti ancora necessari per chiudere la procedura

Atto	Data Prevista
Realizzo del capitale operativo netto	nd
Chiusura contenzioso fiscale	
Ripartizioni attivo liquido:	nd
- primo riparto privilegiati	aprile 2019
- primo riparto parziale chirografi	nd
- altri riparti	nd

Piombino, 28 settembre 2018

Lucchini Servizi Srl in Amministrazione Straordinaria
Dr. Piero Nardi

