

TRIBUNALE CIVILE E PENALE DI ASTI

Concordato Preventivo n. 5/2012

OMAR S.r.l. in Concordato Preventivo

Giudice Delegato: Dott. Francesco Donato

Commissari Giudiziali: Avv. Giorgio Todeschini; - Dott. Francesco Cappello;

Liquidatore Giudiziale: Dott. Angelo Dabbene

QUARTO RAPPORTO RIEPILOGATIVO SEMESTRALE 01/02/2015 - 31/07/2015

ATTIVITA' COMPIUTE NEL PERIODO

Il semestre di riferimento evidenzia una serie di attività svolte per consentire l'attuazione della proposta concordataria.

E' stato riscosso un credito estero SCP B T S G di euro 3.300,04 in data 10 marzo 2015.

Sono stati effettuati i versamenti di legge relativi alla rateizzazione delle imposte con il pagamento della rata di euro 2.368,28 in data 24.04.2015 riferita alla rateizzazione di un avviso bonario per ritenute fiscali non versate.

Sono in corso da parte del Liquidatore Giudiziale le operazioni di ricostruzione dei carichi pendenti con L'Erario e con gli Istituti Previdenziali. Sono stati fatti diversi incontri presso l'Agenzia delle Entrate di Asti per verificare la corrispondenza delle poste individuate nella proposta concordataria con quelle risultanti all'Amministrazione finanziaria. Sono state fatte sedute con Equitalia per valutare la corrispondenza delle richieste con quella dell'Agenzia delle Entrate.

Da un controllo incrociato svolto dal Liquidatore sono emerse incongruenze ed errori da parte dell'Amministrazione Finanziaria che hanno indotto la presentazione di un'istanza di annullamento e di sgravio a vantaggio della procedura. Richiesta accolta favorevolmente dall'Ufficio che ha provveduto ad aggiornare i carichi pendenti con sgravio di quanto non dovuto.

Contestualmente un ulteriore contenzioso attivato dall'Agenzia delle Entrate di Asti verso la concordataria OMAR srl ha costretto il liquidatore a presentare istanza di annullamento producendo una serie di sentenze favorevoli al contribuente che hanno indotto l'Amministrazione Finanziaria ad accogliere il ricorso in favore della società.



In data 11 marzo 2015 i Commissari Giudiziali Avv. Giorgio Todeschini e Dott. Francesco Cappello ed il Liquidatore Giudiziale Dott. Angelo Dabbene hanno programmato un primo progetto di riparto parziale da eseguirsi prima del periodo della pausa estiva. Nel successivo incontro del 24 e del 27 aprile, i Commissari ed il Liquidatore hanno valutato gli eventuali punti di criticità da sottoporre alla attenzione dell'Amministratore Dott. Giancarlo Artivi, al fine di trovare una condivisione comune e compatibile con la procedura e consentire le operazioni di pagamento dei creditori. Sono stati esaminati i singoli fascicoli dei creditori OMAR al fine di predisporre il piano di riparto e verificare la compatibilità delle risorse disponibili con i crediti da pagare.

La massa creditoria presenta un variegato gruppo di aventi diritto che possono riassumersi nel seguente elenco:

Crediti in prededuzione;

Crediti privilegiati di vario ordine e grado;

Crediti chirografari.

Dall'esame degli stessi, dalla lettura della proposta concordataria, dalla verifica della relazione dei Commissari Giudiziali ai sensi dell'art. 172, 1° comma, L.F. elaborata in data 29 marzo 2013, dal Parere dei Commissari ai sensi dell'art. 180, 2° comma, L. F. si è ritenuto opportuno convocare una riunione plenaria per il giorno 12 maggio 2015 con i principali attori della procedura e definire quelle poste ancora in sospeso (crediti da riscuotere, cespiti da alienare, crediti da collocare con giusto grado di privilegio, ovvero con il grado chirografario).

La riunione è stata tenuta in Asti presso i locali dell'ODCEC, in c/so Alfieri 185 alla presenza dei seguenti convenuti:

- Commissario Giudiziale Avv. Giorgio Todeschini;
- Commissario Giudiziale Dott. Francesco Cappello;
- Liquidatore Giudiziale Dott. Angelo Dabbene;
- Amministratore e liquidatore della società OMAR srl Dott. Giancarlo Artivi;
- Avv. Roberto Albertazzi;
- Avv. Gianni Abrile;
- Dott. Carlo Redoglia;
- Rag. Giancarla Greco

L'incontro, relativamente al quale è stato reso verbale, ha consentito di fissare le linee guida per il primo progetto di riparto, al quale, il Liquidatore Giudiziale, intende dare esecuzione prima della pausa estiva. Questo in considerazione del fatto che gli adempimenti previsti per l'esecuzione del piano concordatario richiedono una tempistica ed una serie di passaggi istituzionali, a volte non immediati.



In tale contesto, le parti coinvolte, condividendo i contenuti discussi nella riunione, hanno portato a compimento quanto di loro competenza consentendo di formulare il primo progetto di riparto, depositato presso il Tribunale di Asti in data 25 luglio 2015, con il parere favorevole dei Commissari Giudiziali e del Comitato dei Creditori e relativamente al quale in data 29 luglio 2015 veniva rilasciata dal Giudice Delegato autorizzazione al pagamento dei dipendenti e di parte dei crediti in prededuzione, con la sola eccezione per le spese di giustizia, per un ammontare complessivo di euro 161.827,15.

Veniva, quindi, dato ordine all'Amministratore Dott. Giancarlo Artivi di provvedere ai pagamenti come autorizzato.

La situazione finanziaria al 06/07/2015 per le banche e al 18 luglio per le Poste Italiane presenta le seguenti provviste liquide:

Banca Sella	€ 496.170,96
Banca d'Alba	€ 7.376,90
Deposito Giudiziario presso Poste Italiane	€ 50.131,00
Totale	€ 553.678,86

CONSIDERATO

- che risultano ancora da incassare crediti verso clienti, parte dei quali per forniture estere, nei cui confronti sono pendenti azioni giudiziarie intese al recupero;
- che nell' attivo patrimoniale risultano ancora da vendere alcuni beni mobili, non compresi nel contratto di cessione di ramo d'azienda;

PRESENTA

il provvisorio conto della gestione riferito alla data del 31/07/2015:

ENTRATE

Disponibilità iniziale Banca Sella	496.424,28
Disponibilità iniziale Banca d'Alba	5.980,69
Disponibilità sul Deposito giudiziario Postale	49.000,00
Bonifici ricevuti su Banca Alba	1.635,26
Bonifici dall'estero banca Sella	3.300,04
Interessi attivi su c/c Banca Sella	3.081,33
Interessi attivi su Deposito Giudiziario	1.131,00
Totale al 31/07/15	560.552,60



USCITE

Pagamento deleghe fiscali F/24	5.177,00
Servindue	488,00
Bolli su c/c	149,58
Spese bancarie	258,03
Ritenute fiscali su interessi bancari	801,13
Totale uscite al 31/07/15	6.873,74

Riepilogo :

Totale entrate	560.552,60
Totale uscite	6.873,74
Somma provvisoriamente disponibile 31.07.15	553.678,86

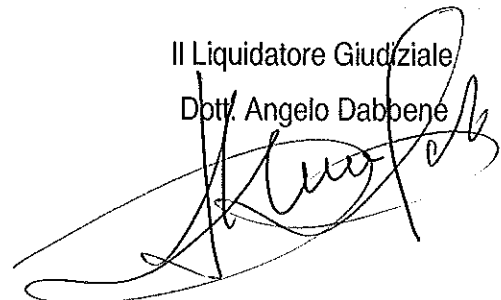
La somma disponibile, al netto delle uscite sopra indicate si trova depositata sui conti correnti bancari e sul libretto di Deposito Giudiziario custodito presso le Poste Italiane e risultano come segue:

- Banca Sella- filiale di Acqui Terme c/c n° 052467834550 per € 496.170,96;
- Banca d'Alba - filiale Canelli c/c N° 101692 per €. 7.376,90;
- Deposito Giudiziario – Poste Italiane per € 50.131,00.

Per un totale complessivo pari ad euro 553.678,86.

Con osservanza
Asti 11 agosto 2015

Il Liquidatore Giudiziale
Dot. Angelo Dabbene



Allegati:

- 1° Copia estratto conto Banca Sella.
- 2° Copia estratto conto Banca d'Alba
- 3° Copia deposito postale



Banca Sella
Fondata nel 1886

Data 06/07/2015

Promemoria lista movimenti dal 01/01/2015 al 06/07/2015
del conto corrente F6 52 46783455 0

intestato a O.M.A.R. SRL IN LIQUIDAZIONE
C/O ARTIVI G. VIA ALICATA 8
29010 ROTTOFRENO PC
ITALIA

DATA OP.	DATA VALUTA	DESCRIZIONE DELLE OPERAZIONI	USCITE	ENTRATE	SALDO PROGRESSIVO
01/01/2015		SALDO INIZIALE A VS CREDITO		496.424,28	
05/01/2015	31/12/2014	Spese EC F652467834550	0,71		
05/01/2015	31/12/2014	Valori bollati C/C F652467834550	100,00		
05/01/2015	31/12/2014	Interessi a credito SOGGETTI RITENUTA 26%		1.112,41	
05/01/2015	31/12/2014	Ritenuta su interessi DEL 26%	289,22		
05/01/2015	31/12/2014	Spese tenuta conto SP.GESTIONE LIQUIDITA'	21,63		
05/01/2015	31/12/2014	Spese ESTRATTO CONTO SCALARE	0,71		497.124,42
23/01/2015	23/01/2015	Pagamento imposte PAG. DELEGA F24 DEL 23	2.345,72		494.778,70
29/01/2015	29/01/2015	Spese DDS CONTO CORRENTE	0,71		494.777,99
10/03/2015	10/03/2015	Bonifico dall estero SCP B T S G		3.300,04	498.078,03
13/03/2015	13/03/2015	Pagamento imposte PAG. DELEGA F24 DEL 13	310,00		497.768,03
07/04/2015	31/03/2015	Interessi a credito SOGGETTI RITENUTA 26%		978,58	
07/04/2015	31/03/2015	Ritenuta su interessi DEL 26%	254,43		
07/04/2015	31/03/2015	Spese tenuta conto SP.GESTIONE LIQUIDITA'	21,63		
07/04/2015	31/03/2015	Spese ESTRATTO CONTO SCALARE	0,71		498.469,84
24/04/2015	24/04/2015	Pagamento imposte PAG. DELEGA F24 DEL 24	2.365,28		496.104,56
29/05/2015	29/05/2015	Bonifico a SERVIMDUE SRL	488,00		495.616,56
16/06/2015	16/06/2015	Pagamento imposte PAG. DELEGA F24 DEL 16	156,00		495.460,56
03/07/2015	30/06/2015	Spese ESTRATTO CONTO SCALARE	0,83		
03/07/2015	30/06/2015	Spese tenuta conto SP.GESTIONE LIQUIDITA'	21,63		
03/07/2015	30/06/2015	Ritenuta su interessi DEL 26%	257,48		
03/07/2015	30/06/2015	Interessi a credito SOGGETTI RITENUTA 26%		990,34	496.170,96
06/07/2015		SALDO FINALE A VS CREDITO		496.170,96	

La informiamo che il presente promemoria ha solo scopo informativo. Tutti gli addebiti e gli accrediti sopra riepilogati saranno annotati nell'estratto conto, prodotto ai sensi dell'articolo 119 del T.U.B..

Cogliamo l'occasione per porgerLe i nostri più cordiali saluti.



S.C. - Sede Legale via Cavour, 4 - 12051 ALBA (CN)
Capogruppo del Gruppo Bancario Banca d'Alba
Codice Fiscale, Partita IVA, e Registro Imprese della CEDIA di Torino n. 00216570123
Banca d'Alba della Banca d'Italia n. 202507/5010000 - Iscritta al Registro delle società cooperative n. A141834
Ripartita al Fondo Nazionale di Garanzia, al Fondo di Garanzia Bancaria, al Fondo di Garanzia
al Fondo di Garanzia del Popolo e al Fondo di Garanzia degli Impiegati del Credito
Imposta di bollo che dovrà essere versata, art. 14, comma 1, del D.L. n. 118 del 09/01/2012

PROMEMORIA DEL C/C 36/01/01692 EUR

Intestato a

O.M.A.R. SRL

VIA GIOVANNI OLINDO N.11
14053 CANELLI (AT)

dalla data 01/01/15 alla data 06/07/15

ALBA, 06/07/2015

Data Registrazione	Causale	Descrizione	Dare	Avere
01/01/15		Ripresa saldo		5.980,69
04/03/15	RE	RECUPERO SPESE RICERCA DOCUMENTAZIONE01.01.2014/02.03.2015	8,55	
10/03/15	EC	COMM./SPESE/INT.ESTERO NS COMM E SPESE INCASSO 6 EFFETTO SCAD 12/02	74,68	
10/03/15	B4	ORDINE CONTO ESTERO SOCIEDAD AGRICOLA REQUINCASSO 6*EFFETTO SCAD		1.635,26
10/03/15	EC	COMM./SPESE/INT.ESTERO SOCIEDAD AGRICOLA REQUINCASSO 6*EFFETTO SCAD	15,50	
02/04/15	18	COMPETENZE A DEBITO	45,38	
02/04/15	BC	RECUPERO BOLLO SU E/C DA 01/01/15 A 31/03/15	24,65	
02/07/15	18	COMPETENZE A DEBITO	45,36	
02/07/15	BC	RECUPERO BOLLO SU E/C DA 01/04/15 A 30/06/15	24,93	
06/07/15		Saldo a Vostro credito		7.376,90

Ufficio Postale	Data operazione	Causale	Importo	Saldo	Data annotazione	Firma impiegato
1 5974	30/01/13	AC	7.000,00+	7.000,00	18/07/15	
2 5974	30/01/13	AC	42.000,00+	49.000,00	18/07/15	
3	23/01/14	IN	840,60+	49.840,60	18/07/15	
4	23/01/14	AD	2,00-	49.838,60	18/07/15	
5	22/01/15	IN	295,02+	50.133,62	18/07/15	
6	22/01/15	AD	2,00-	50.131,62	18/07/15	
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						

LEGENDA

RS = Ripresa saldo VE = Versamento PR = Prelevamento AV = Annulla versamento
 AP = Annulla prelevamento IN = Interessi AC = Accredito AD = Addebito SS = Strano

2-0615022985