

GIP DOTT. ANGELO GIANNETTI

P.M. DOTT.SSA LUGIA SPINELLI, DOTT.SSA BARBARA ZUIN, DOTT. CORRADO FASANELLI,
DOTT. CLAUDIO DE LAZZARO

PROC. R.G. PM N.RO 26386/18 + 24477/19 + 164/18 + 35172/19 – R.G. GIP N. 17461/19 - C/IANNOTTA
+ ALTRI

AL TRIBUNALE PENALE DI ROMA

SEZIONE DEI GIUDICI PER LE INDAGINI PRELIMINARI - UFFICIO 32° -

INTEGRAZIONE ALLA RELAZIONE FINALE DELL’A.G.

**PER LA SOC. ITALY GLASS SPA (ora in liquidazione) già depositata in data
23/07/2021**

PREMESSO

1

✓ che la scrivente, dott.ssa Francesca Sebastiani con studio in Roma, Piazza Giovine Italia civ. 7, con decreto di nomina e contestuale verbale di conferimento dell’incarico del 17/09/2020 è stata nominata **Amministratore Giudiziario per il procedimento penale di applicazione di misure cautelari personali e reali a carico di IANNOTTA Luciano + 26; PROC. R.G. PM n. 26386/18 + 24477/19 + 164/18 + 35172/19 – R.G. GIP n. 17461/19;**

✓ che con il decreto di sequestro del 02/09/2020 il Tribunale di Roma aveva disposto – *tra l’altro* - il sequestro della totalità del capitale sociale della ITALY GLASS spa, detenuto dalla Soc. AKROS HOLDING srl, “bene” sul quale, in data 09/07/2017 è stato disposto il “dissequestro” a cura del Tribunale di Roma Sez. Riesame, ordinanza resa esecutiva dalla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Roma in data 20/07/2021 (All. 1);

✓ che la scrivente in data 23/07/2021 ha depositato la “RELAZIONE FINALE DELL’A.G.” con riguardo alla Soc. ITALY GLASS spa in liquidazione nella quale sono state rappresentate le principali attività svolte nel periodo di sequestro sino alla data del dissequestro, **ponendo particolare attenzione a tutta una serie di fatti distrattivi che sono stati compiuti – ante sequestro - sul patrimonio aziendale della ITALY GLASS ed emersi nell’esecuzione dell’analisi delle operazioni commerciali e finanziarie di quest’ultima;**

✓ che con il presente documento intitolato “INTEGRAZIONE ALLA RELAZIONE FINALE DELL’A.G.” la scrivente espone le attività compiute in esecuzione delle operazioni di dissequestro, da cui il ritorno *in bonis* della ITALY GLASS spa ora in liquidazione, esponendo, tra l’altro, un fatto emerso in data di ieri (08/09/21) con riguardo alla vendita dell’unico immobile di cui è proprietaria la ITALY GLASS spa posto nel Comune di Sonnino Via Argine Amaseno snc, nei termini meglio descritti nel proseguo.

ATTIVITA COMPIUTE DALL’A.G. IN ESECUZIONE DEL DISSEQUESTRO

2

✓ **Invio delle comunicazioni ai creditori della ITALY GLASS spa dell’intervenuto dissequestro** la scrivente in data 22/07/2021 ha comunicato a mezzo pec, a tutti i creditori della Società, l’ordinanza di dissequestro, considerato che in pendenza della procedura, sia per le azioni esecutive già pendenti che per quelle avviate durante la gestione di amministrazione giudiziaria, erano state sospese in applicazione dell’art. 55 del CAM, consentendo in tal modo alle parti di riavviare i giudizi come disposto dal citato articolo.

✓ **Variazione dell’organo amministrativo, di controllo e sede legale della Italy Glass**

in data 23/07/2021 si è tenuta l’assemblea ordinaria dei soci della Italy Glass avente all’o.d.g. la variazione dell’organo amministrativo, del collegio sindacale e della sede legale della Italy Glass che era stata posta presso lo studio della scrivente in pendenza del sequestro penale, da cui;

1) le dimissioni della sottoscritta dalla carica di liquidatore della Italy Glass spa in liquidazione e la nomina in sua sostituzione della Sig.ra Marzia FAUSTINI, nata a Roma il 29/05/1987 ed

ivi residente in Via Narcao n. 13 – cod. fisc. FSTMRZ87E69H501Q - *anche socio unico e rappresentante legale della Soc. AKROS HOLDING srl quest'ultima unico socio della ITALY GLASS spa -)*

2) dimissioni dell'intero collegio sindacale della Italy Glass (nominato in pendenza del sequestro) e la nomina dei nuovi componenti nelle persone dei Signori:

- **Dott. Ceino Marco**, nato a Roma il 05/07/1958 ed ivi residente in Via dei Dardanelli n. 33 – cod. fisc. CNEMRC58L05H501D, per la carica di Presidente del Collegio Sindacale; registro revisori legali numero A002008;
- **Dott. Mazzamauro Alberto**, nato a Roma il 20/07/01960 ed ivi residente in Via Novacella n. 18 – cod. fisc. MZZLRT60L20H501Q, per la carica di Sindaco Effettivo; registro revisori legali numero 37005;
- **Dott. Bucciarelli Gian Luca**, nato a Roma il 06/02/1962 ed ivi residente in Via Faleria n. 20, int. 6 – cod. fisc. BCCGLC62B06H501T, per la carica di Sindaco effettivo; registro revisori legali numero 3436;
- **Dott. Enei Massimiliano**, nato a Roma il 01/02/1981 ed ivi residente in Via della Palmarola Nuova n. 51, Cod. fisc. NEEMSM81B15H501T, per la carica di Sindaco Supplente; registro revisori legali numero 164658;
- **Dott. Zappone Gianluca**, nato a Campochiaro (CB) il 24/06/1978 ed ivi residente in Contrada Colle Arso n. 28/A per la carica di Sindaco Supplente – cod. fisc. ZPPGLA78H24B519M; registro revisori legali numero 166269;

3

3) trasferimento della sede legale da Roma Piazza Giovine Italia civ. 7 (studio dell'A.G.) in **Roma, Via Calalzo n. 36.**

La CCIAA in data 11/08/2021 ha rigettato il deposito dell'intera pratica rappresentando che, ai fini della validità dell'assemblea era necessario indire un'assemblea straordinaria in applicazione dell'art. 2365 comma 1 e 2375 comma 2 del c.c., quindi convocata dalla scrivente per il giorno 03/09/2021 alle ore 11,00 tenutasi alla presenza del notaio dott. Lorenzo CAVALAGLIO. Erano inoltre presenti, il socio unico Akros Holding srl, ed i componenti del collegio sindacale uscente. L'iscrizione in CCIAA del nuovo organo amministrativo, di

controllo e variazione della sede legale della Italy Glass è stato eseguito in data 07/09/2021 (si allega verbale ass. straordinaria del 03/09/2021 All. 2 ed evasione pratica All. 3)

✓ **Consegna della documentazione contabile/fiscale ed amministrativa della Italy Glass**

Alla data attuale il liquidatore in carica della Società Sig.ra Marzia FAUSTINI non ha ancora proceduto al ritiro della documentazione contabile/fiscale ed amministrativa della Italy Glass nella disponibilità della scrivente acquisita nel corso del procedimento di sequestro, ivi comprese le scritture contabili ed i libri sociali istituiti ex novo dalla scrivente in quanto mancanti.

**VENDITA DELL'IMMOBILE DI PROPRIETA' DELLA ITALY GLASS SPA
in liquidazione**

— il giorno 08/09/2021 è pervenuta alla scrivente una richiesta da parte dell'Avv. Ugo Cardosi legale di Iannotta Luciano e della Akros Holding srl di acquisire la password di accesso dell'indirizzo pec della Italy Glass che era stato aperto nel corso del sequestro al fine di poter accedere al sistema;

— che la scrivente, prima della consegna di quanto richiesto ha proceduto a salvare su hard disk tutto il contenuto della pec (italyglass@pec.it) sia in entrata che in uscita trattandosi di comunicazioni ufficiali attinenti il mandato svolto in veste di amministratore unico e poi di liquidatore della società, **rinvendo, in tale occasione, una comunicazione inviata dal Notaio Enzo Becchetti** in data 08/09/2021 alle ore 15,28 con allegata una bozza di atto di vendita dell'immobile di proprietà della Italy Glass in favore della Società F.M. COMMERCIAL COMPANY srls, posto nel Comune di Sonnino Via Argine Amaseno snc (All. 4) e sul quale grava un'ipoteca trascritta dalla Intesa San Paolo c/Italy Glass spa di euro 2.200.000,00.

In ordine a ciò è necessario esporre ai fini delle debite valutazioni chi è la Società F.M. COMMERCIAL srls, chi sono i soci, l'organo amministrativo ed i rapporti commerciali e finanziari intrattenuti con la ITALY GLASS spa **anticipando che per il deposito dei bilanci della F.M. Commercial è stato incaricato quale procuratore il Sig. DE GREGORIS Luigi** come comprovato dalla documentazione allegata ai bilanci che qui si producono.

Ad ogni buon conto di seguito si trascrive il testo di procura rilasciata dall'amministratore unico della FM Commercial Company a DE GREGORIS Luigi per il deposito del bilancio al 31/12/2019 ma si dispone anche di quelle a partire dal 2015.

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n. T 448740864
estratto dal Registro Imprese in data 09/09/2021

F.M. COMMERCIAL COMPANY S.R.L.S.
Codice Fiscale 02844430591

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2019

F.M. COMMERCIAL COMPANY S.R.L.S.
Codice fiscale: 02844430591

ALLEGATO A

MOVIMENTO DI PROCURA SPECIALE, DOMICILIAZIONE E DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DELL'ATTO DI NOTORIETA' per:

- A) LA SOTTOSCRIZIONE DIGITALE E PRESENTAZIONE TELEMATICA AL REGISTRO DELLE IMPRESE/ALBO DELLE IMPRESE ARTIGIANE DELLA COMUNICAZIONE UNICA (ART. 9 D.L. N. 7/2007 CONVERTITO CON LEGGE 2 APRILE 2007, N. 40 E ART. 4 D.P.C.M. 6/5/2009)
B) L'ESECUZIONE DELLE FORMALITÀ PUBBLICITARIE NEL REGISTRO DELLE IMPRESE/ALBO DELLE IMPRESE ARTIGIANE

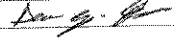
RELATIVAMENTE ALLA PRATICA AVENTE CODICE UNIVOCO DI IDENTIFICAZIONE: M20716L3531
I/1 sottoscritto/i dichiara/no:

A) Procura
di conferire al Sig. LUIGI DE GREGORIS
a) procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'Ufficio del Registro delle Imprese/Ufficio Albo delle Imprese Artigiane competente per territorio, ai fini dell'avvio, modificazione e cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'iscrizione al Registro delle Imprese e all'Albo delle Imprese Artigiane, con effetto susseguente i presupposti di legge - ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali individuati dai decreti in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della partita IVA
b) procura speciale per l'esecuzione delle formalità pubblicitarie di cui alla sopra identificata pratica.

B) Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà sulla corrispondenza degli allegati
di attestare in qualità di titolare, amministratore/i, legale rappresentante/i - ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole/i delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci - la corrispondenza delle copie dei documenti (non notarili) allegati alla predetta pratica ai documenti conservati agli atti dell'impresa.

C) Domiciliazione
di eleggere domicilio speciale, per tutti gli atti e le comunicazioni inerenti il procedimento amministrativo, presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica, a cui viene conferita la facoltà di eseguire eventuali rettifiche di errori formali inerenti la modulistica elettronica.
Nel caso in cui non si voglia domiciliare la pratica presso l'indirizzo elettronico del soggetto che provvede alla trasmissione telematica utilizzare barrare la seguente casella .

D) Cariche sociali (rilevante nelle sole ipotesi di domanda di iscrizione della nomina alle cariche sociali)
che non sussistono cause di ineleggibilità ai fini dell'assunzione delle cariche conferite in organi di amministrazione e di controllo della società:

	COGNOME	NOME	QUALIFICA (titolare, amm.re, legale rappresentante, sindaco, ecc.)	FIRMA AUTOGRAFA
1	DICICCIARCO	FRANCESCO	AMMINISTRATORE UNICO	
2				
3				
4				
5				

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in formato pdf ed integrato, con firma digitale, alla modulistica elettronica. Al presente modello deve, inoltre, essere allegata copia informatica di un documento di identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa.

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà resa dal procuratore:

Colui che, in qualità di procuratore, sottoscrive con firma digitale la copia informatica del presente documento, consapevole delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara

- ai sensi dell'art. 46.1 lett. u) del D.P.R. 445/2000 di agire in rappresentanza dei soggetti che hanno apposto la propria firma autografa nella tabella di cui sopra
- che la copia informatica degli eventuali documenti non notarili allegati alla sopra indicata pratica, corrispondono ai documenti consegnatigli dagli amministratori per l'espletamento degli adempimenti pubblicitari di cui alla sopra citata pratica

Ai sensi dell'art. 46 del D.P.R. 445/2000 e dell'art. 13 del D.Lgs 196/03, si informa che i dati contenuti nel presente modello saranno utilizzati esclusivamente ai fini della tenuta del Registro delle Imprese di cui all'art. 2188 c.c. e dell'Albo delle Imprese Artigiane di cui alla L.n.443/1983 e succ.modifiche.

**STRUTTURA SOCIETARIA DELLA F.M. COMMERCIAL COMPANY srls e
RAPPORTI COMMERCIALI E FINANZIARI con la ITALY GLASS spa ora in
liquidazione**

La società F.M. COMMERCIAL COMPANY srls si costituisce in data 28/09/2015 per atto del Notaio Enzo Becchetti Rep. 517; è iscritta presso la CCIAA di Frosinone-Latina con il codice fiscale 02844430591; la sede legale è posta nel Comune di Terracina (LT) Via Migliara civ. 55 (vedi visura allegata All. 5).

L'oggetto sociale è rivolto alla vendita all'ingrosso di contenitori in vetro capsule e tappi
Dalla visura della CCIAA (All. 5) la società non possiede uffici, magazzini e/o altre unità immobiliari, nè impianti, attrezzature né è intestataria di utenze. Non risulta dotata di personale.

SOCI E AMMINISTRAZIONE:

sin dalla data di costituzione (28/09/2015), sino alla data attuale, il capitale sociale della F.M. COMMERCIAL COMPANY srls, di euro 900,00, è stato detenuto da un unico socio nella persona del Sig. DI GIROLAMO Francesco nato a Priverno il 30/03/1981, C.F. DGRFNC81C30G698W, anche amministratore unico della Società senza soluzione di continuità dal 28/09/2015 alla data attuale

6

BILANCI DEPOSITATI

Per la F.M. COMMERCIALE COMPANY srls, risultano depositati, in CCIAA, i bilanci redatti al 31/12/2015 – 2016/2017/2018 e 2019 (quello al 31/12/2020 non è stato ancora depositato). Sulla base di tale documentazione - si vedano All. 6 bilancio 2015/2016; All. 7 bilancio 2017 e All. 8 bilancio 2018/2019 - è stato realizzato un foglio di lavoro con esposte, a raffronto, le singole voci dello stato patrimoniale e del conto economico, come evidenziate nella tabella che segue, valori sui quali la scrivente ha formulate delle brevi osservazioni, tenuto conto del fatto che la F.M. COMMERCIALE COMPANY srls, non dispone di magazzini, di uffici, non ha utenze, non ha e non ha mai avuto personale in carico, non possiede e non ha mai posseduto impianti, attrezzature e/o mobilio, il tutto comprovato oltre che dall'assenza delle denunce in

CCIAA di apertura di unità locali, anche dalla mancanza di costi ed immobilizzazioni per tali titoli (beni per servizi, godimento di beni di terzi e costo del personale, impianti etc)

F.M. COMMERCIAL COMPANY SRLS - Bilanci a raffronto 2015/2019					
Voci di bilancio					
ATTIVO	2015	2016	2017	2018	2019
Crediti v/clienti	191.979,00	404.454,00	160.496,00	156.489,00	285.829,00
Disponibilità liquide	2.177,00	1.023,00	17.659,00	900,00	825,00
Rimanenze merci	0,00	0,00	256.560,00	256.560,00	984.249,00
Totale attivo	194.156,00	405.477,00	434.715,00	413.949,00	1.270.903,00
PASSIVO	2015	2016	2017	2018	2019
Capitale sociale	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
Riserva Legale	0,00	180,00	1.036,00	1.036,00	1.036,00
Altre Riserve	0,00	4.296,00	7.721,00	7.671,00	7.258,00
Debiti esigibili entro eserc. Succ.	188.780,00	144.342,00	425.108,00	403.553,00	1.248.899,00
Debiti esigibili oltre eserc. Succ.	0,00	251.468,00	0,00	1.203,00	5.030,00
Ratei passivi	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
Utile esercizio (perdita esercizio)	4.476,00	4.281,00	-50,00	-414,00	7.780,00
Totale passivo	194.156,00	405.478,00	434.715,00	413.949,00	1.270.903,00
RICAVI	2015	2016	2017	2018	2019
Ricavi di gestione	156.215,00	155.108,00	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi	1.145,00	1.829,00	0,00	0,00	395,00
Totale ricavi	157.360,00	156.937,00	0,00	0,00	395,00
COSTI	2015	2016	2017	2018	2019
Acquisti materie prime	147.600,00	148.506,00	256.560,00	0,00	717.088,00
Costi per servizi	3.041,00	2.137,00	35,00	3,00	214,00
Per godimento di beni	30,00	264,00	7,00	0,00	
Variazione dlle rimanenze merci			-256.560,00	0,00	-727.566,00
Oneri diversi di gestione	8,00	100,00	0,00	160,00	131,00
Oneri finanziari	0,00	11,00	8,00	251,00	380,00
Imposte correnti	2.205,00	1.638,00	0,00	0,00	2.368,00
Totale costi	152.884,00	152.656,00	50,00	414,00	-7.385,00
Utile esercizio (perdita esercizio)	4.476,00	4.281,00	-50,00	-414,00	7.780,00
Totale	157.360,00	156.937,00	0,00	0,00	395,00

BREVI OSSERVAZIONI DELL'A.G.

Il raffronto dei dati ha permesso di verificare che;

- **per l'esercizio 2015** (primo anno di attività della società) il fatturato (ricavi) della F.M. Commercial Company di euro 156.215,00 cui va aggiunta l'iva del 22% **per complessivi euro 190.582,30** è sostanzialmente identico al valore esposto nel bilancio sotto la voce "Crediti v/clienti" contabilizzato per euro 191.979,00 **In sostanza per i prodotti venduti nel corso del 2015 la F.M. Commercial non ha incassato nulla;**

- **per l'esercizio 2016** è accaduta la stessa cosa dell'anno precedente; ovvero sulle vendite di prodotti operate dalla F.M. Commercial Company nel corso del 2016 di complessivi euro 155.108,00 oltre iva **per un totale di euro 189.232,00 la società non ha incassato praticamente nulla.** Non solo, nel corso del 2016 la Società non ha di fatto incassato nemmeno i crediti v/clienti esistenti al 31/12/2015, come comprovato dal fatto che nel bilancio redatto al 31/12/2016 la voce "crediti v/clienti" riporta un saldo di euro 404.454,00 tra l'altro maggiore alla sommatoria dei ricavi dichiarati per le annualità 2015 e 2016, compresa iva di euro 381.211,00 (191.979,00 + 189.232,00)

- **per l'esercizio 2017** la Società F.M. Commercial Company acquista merce per euro 256.560,00 oltre iva per complessivi euro 313.003,20 **ma non vende nulla (zero ricavi dichiarati)** per cui tra le "rimanenze di magazzino" stanziava il valore di euro 256.560,00 esattamente pari alle merci acquistate. Il bilancio di esercizio al 31/12/2017 si chiude con una perdita di euro 50,00

- **per l'esercizio 2018** la Società F.M. Commercial Company **non acquista merce né vende nulla e chiude il bilancio con un risultato d'esercizio negativo per euro 414,00**

- **per l'esercizio 2019** la Società F.M. Commercial Company acquista merce per complessivi euro 717.088,00 oltre iva per un totale di euro 874.847,36 **ma non vende assolutamente nulla (zero fatturato)** per cui tra le "rimanenze di magazzino" al 31/12/2019 stanziava il valore di euro 984.249,00 sostanzialmente pari alla sommatoria delle merci acquistate nel 2017 per euro 256.560,00 e di quelle acquistate nel 2019 per euro 717.088,00 (tutto al netto iva), leggermente

rivalutate per circa 4.601,00 (da euro 973.648,00 - imponibile acquistato - esposte in bilancio per euro 984.249,00)

Come emerge dalla tabella sopra riprodotta tra il 2015 ed il 2019 i “DEBITI esigibili entro ed oltre esercizio successivo” contratti dalla F.M. Commercial Company srls aumentano in maniera significativa per i seguenti valori:

al 31/12/2015 euro 188.780,00

al 31/12/2016 euro 395.810,00

al 31/12/2017 euro 425.108,00

al 31/12/2018 euro 404.756,00

al 31/12/2019 euro 1.253.929,00

RAPPORTI COMMERCIALI/FINANZIARI CON LA ITALY GLASS SPA ora in liquidazione

9

✓prodotti venduti dalla Italy Glass spa alla F.M. COMMERCIAL COMPANY srls

Per le annualità 2015 e 2016 la scrivente non ha potuto acquisire le schede contabili e le relative fatture emesse e ricevute della Italy Glass spa, aspetto più volte rappresentato nelle relazioni ed informative depositate in Tribunale, mentre ha disposto della documentazione riferita alle annualità comprese tra il 2017 ed il 2020.

Anno 2017 –

La Italy Glass nel corso del 2017 ha emesso alla F.M. COMMERCIAL le seguenti fatture per la vendita di prodotti in vetro (capsule/vasi/imballi) per complessivi euro 313.002,77

- fatt. n. 32 del 02/10/2017 di euro 284.717,73

- fatt. n. 618 del 06/11/2017 di euro 28.285,04

Seppure nella scheda contabile anno 20172017 intestata a “Cliente FM Commercial Company” Cod. conto 110301 383 (All. 9) nella sez. avere risulta incassata la fattura n. 32

di euro 281.753,97 dagli estratti conto bancari della Italy Glass spa nella disponibilità della scrivente non risulta accreditata alcuna somma a tale titolo;

Anno 2018 –

nessuna fattura di vendita dalla Italy Glass spa alla F.M. Commercial Company

Anno 2019 –

la Italy Glass ha venduto alla F.M. Commercial prodotti in vetro per complessivi euro **520.453,13** oggetto delle seguenti fatture:

- fatt. n. 200 del 09.07.2019 di euro 44.605,54
- fatt. 201 del 09.07.2019 di euro 50.763,11
- fatt. n. 1283 del 04/09/2019 di euro 9.822,99
- fatt. n. 1309 del 10/09/2019 di euro 55.377,94
- fatt. n. 1379 del 23/09/2019 di euro 46.148,28
- fatt. n. 1380 del 23/09/2019 di euro 46.148,28
- fatt. 1385 del 23/09/2019 di euro 27.688,97
- fatt. n. 1461 del 04/10/2019 di euro 18.459,31
- fatt. n. 1513 del 10/10/2019 di euro 64.607,59
- fatt. n. 268 del 17/10/2019 di euro 41.533,45
- fatt. n. 1647 del 04/11/2019 di euro 2.505,20
- fatt. n. 1673 del 12/11/2019 di euro 34.611,22
- fatt. n. 280 del 20/11/2019 di euro 31.243,87
- fatt. n. 303 del 09/12/2019 di euro 46.937,38

CONCLUSIONI DELL'A.G.

In breve, nel periodo compreso tra il 2017 ed il 2019 la Italy Glass ha venduto alla F.M. Commercial prodotti in vetro (capsule, contenitori etc) per complessivi euro 833.445,90.

Detto importo che costituiva il credito della Italy Glass v/ la FM Commercial, dalle risultanze della contabilità nella disponibilità della scrivente e sulla base della documentazione bancaria acquisita nel corso del procedimento, è emerso che;

- per euro 501.077,00 tutte le fatture portate allo sconto dalla Italy Glass emesse alla F.M. Commercial sono risultate insolute si veda all. 10) (parte evidenziata in giallo, informazioni e dati già inseriti nella relazione finale dell'A.G. depositata in data 23/07/2021)

- per euro 281.753,97 non vi è alcun riscontro bancario a riprova dell'effettivo pagamento da parte della F.M. Commercial

Con il trasferimento della merce dalla ITALY GLASS alla FM COMMERCIAL COMPANY per complessivi euro 833.445,90 – DI FATTO NON PAGATA – e con il trasferimento dell'immobile di Sonnino Via Argine Amaseno, come da bozza atto del Notaio Becchetti (All. 4) i cespiti attivi detenuti dalla Italy Glass sono e saranno trasferiti in capo alla FM Commercial Company srls, ovvero ad una società priva di capitale sociale, di una struttura aziendale in assenza di unità locali, impianti, attrezzature, utenze e personale e oltre modo indebitata per debiti di natura commerciale.

Come ben noto alle SS.VV. Ill.me nel corso del procedimento di sequestro erano state avviate delle azioni legali avverso altre società del Gruppo Iannotta, quali Infrastrutture Italiane srl e la Italy Glass Corporate Division spa alle quali, ante sequestro, erano stati trasferiti dalla ITALY GLASS – *poco prima del sequestro* - impianti, attrezzature, marchi e brevetti, operate cessioni di crediti commerciali, **al corrispettivo non pagato**, azioni che con l'intervenuto dissequestro ed il ritorno in bonis della Italy Glass verranno certamente sospese.

La scrivente resta a disposizione per ogni ed ulteriore chiarimento in merito.

L'A.G. dott.ssa Francesca Sebastiani



Roma, 9 settembre 2021

Allegati:

All. 1 – ordinanza di dissequestro Tribunale di Roma Sez. Riesame del 20/07/2021;

All. 2 - verbale ass. straordinaria della Italy Glass spa in liquidazione del 03/09/2021

All. 3 - nota della CCIAA evasione della pratica atti modificativa per la Italy Glass

All. 4 - pec notaio dott. Enzo Becchetti del 08/09/2021 h. 15,28 con allegata bozza atto vendita immobile

All. 5 - visura CCIAA per la F.

All. 6 - bilancio 2015/2016 della F.M. Commercial Company srls

All. 7 - bilancio 2017 della F.M. Commercial Company srls

All. 8 - bilancio 2018/2019 della F.M. Commercial Company srls

All. 9 – scheda contabile anno 2017 intestata a “Cliente FM Commercial Company” Cod. conto 110301 383

All. 10 – scheda di lavoro insoluti della Italy Glass periodo 2019-2020 con indicazione in giallo della parte riferita alla F.M. Commercial Company srls;