



TERZA RELAZIONE TRIMESTRALE
EX ART. 61 C.2 D.Lgs.270/1999
3° TRIMESTRE 2018
(periodo 01.07.2018 – 30.09.2018)

Presentata al Ministero dello Sviluppo Economico
dal Commissario Straordinario
Dottor Antonio Aldeghi

Direzione e Stabilimento

20872 CORNATE D'ADDA (MB) - ITALY
Via Guido Rossa, 18

☎ 039/61001 - 💻 039/6100600

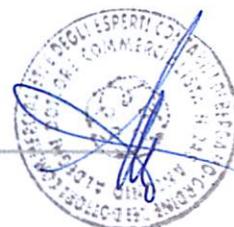
✉ compel@compel.it - 🌐 www.compel.it



Indice

1. Premessa	Pg. 3
2. Esecuzione del programma: l'attività di liquidazione dei rami aziendali LINKRA e COMPEL	Pg. 4
3. Attività di liquidazione di altri beni non compresi nel complesso aziendale	Pg. 6
4. Provvedimenti organizzativi e gestionali	Pg. 7
5. La gestione del personale	Pg. 7
6. Rapporti con i debitori	Pg. 9
7. Formazione dello stato passivo.....	Pg.15
8. Contenzioso	Pg. 16
9. Situazione patrimoniale economica e finanziaria LINKRA e COMPEL al 30.09.2018.....	Pg. 16
10. Evoluzione prevedibile delle procedure di amministrazione straordinaria dopo il 30.09.2018	Pg. 27

CORNATE D'ADDA (MB) 21/10/2018



1. Premessa

La presente relazione è, come oramai ben noto, relativa alle due procedure Linkra S.r.l. e Compel Electronics S.p.a in quanto facenti parte di un unico gruppo. Si ritiene opportuno procedere per paragrafi.

In data 8 e 9 giugno 2017, rispettivamente le società Linkra S.r.l. e Compel Electronics S.p.A. (nel seguito anche "Linkra", "Compel" o "le società"), con decreti del Tribunale di Monza n.1 2017 R.G. e n.2 2017 del 6 giugno 2017 depositati per Linkra in data 8 giugno 2017 e per Compel il successivo 9 giugno 2017, sono state ammesse alla procedura di Amministrazione Straordinaria (di seguito anche la "Procedura") ex D.lgs. 270/1999 e successive modifiche.

Successivamente è stato nominato quale commissario straordinario, il sottoscritto dottor Antonio Aldeghi (nel seguito anche il "Commissario Straordinario") con decreto ministeriale "MISE .AOO_PIT.REG.UFF.U.0299360.14-07-2017", iscritto agli atti della CC.I.AA di Monza il successivo 18 luglio 2017.

Il Tribunale di Monza, con sentenza n.54/2017 del 15.03.2017 pubblicata in data 21.03.2017 per Linkra e n. 55/2017 degli stessi giorni per Compel, aveva dichiarato lo stato di insolvenza di Linkra e di Compel ai sensi del D.lgs. 270/1999.

Con Decreto Ministeriale del 20 ottobre 2017, emesso ai sensi degli artt. 45 e 85 del Decreto Legislativo 8 luglio 1999 n.270 è stato nominato il Comitato di Sorveglianza composto dall'Avvocato Giacomo Aiello, nominato Presidente, dalla Dott.ssa Margherita Genna, componente del comitato di sorveglianza con qualifica di esperto e dall'Avv. Carmelo Rizzo, incaricato dalla creditrice Arrow Electronics Italia S.r.l., componente del comitato di sorveglianza in rappresentanza del ceto creditorio.

Il Commissario Straordinario, in data 18 settembre 2018, ha sottoposto al Ministero dello Sviluppo Economico il programma di cessione nella procedura di amministrazione straordinaria relativa alle società Linkra S.r.l. e Compel Electronics S.p.a, redatto secondo l'indirizzo di cui all'art. 27, comma 2, lettera b-bis) del D. Lgs. 8 luglio 1999, n. 270 (di seguito D.lgs. 270/1999) ed in conformità a quanto previsto dagli artt. 54 e seguenti del medesimo decreto e dalle applicabili disposizioni del D.L. 347/2003 (d'ora innanzi il "Programma") per realizzare le finalità conservative del patrimonio produttivo, mediante la prosecuzione, riattivazione e riconversione delle attività imprenditoriali di cui all'art. 1 del D.lgs. 270/99.



Il Comitato di Sorveglianza in data 11 dicembre 2017, ha approvato il Programma di cessione dei rami di azienda di Linkra e Compel costituenti il complesso aziendale unitario dei rami di proprietà (3) Linkra S.r.l. in amministrazione straordinaria e (1) Compel Electronics S.p.A. in amministrazione straordinaria, attualmente affittati unitariamente come predisposto, dal Commissario Straordinario, che in data 16 gennaio 2018, con notifica del successivo 16 febbraio 2018, il Ministero ha provveduto, con proprio decreto, ad autorizzare l'esecuzione del programma per la durata di un anno dalla data del provvedimento medesimo.

Ai sensi della disposizione contenuta all'art. 59 del D.Lgs. 270/1999 una copia del programma autorizzato è stato depositato presso il Tribunale di Monza e trasmesso ai creditori a mezzo posta elettronica certificata.

Dalla data di autorizzazione (come notificata in data 16 febbraio 2018) si provvede agli obblighi di relazione e di comunicazione di cui all'Art. 61 del D.Lgs. 270/99.

2. Esecuzione del programma: l'attività di liquidazione dei rami aziendali LINKRA e COMPEL

Il processo di cessione del compendio aziendale di Linkra e Compel, unitariamente individuato e unitariamente e inscindibilmente affittato alla società Cordon Electronics S.r.l. in forza di contratto di affitto sottoscritto in data dal 16 febbraio 2017, con atto del 14 febbraio 2017 (in data 2 agosto 2018 con atto autenticato dal Notaio Busani in Milano repertorio n.42.718/19.736, il contratto di affitto d'azienda è stato prorogato tra le parti alle precedenti condizioni senza essere accompagnato da un'accettabile proposta di acquisto correttamente integrata ai sensi dell'art.63 del D.Lgs. 270/99) facente riferimento alle due sedi operative di Cornate D'Adda (MB) e Agrate Brianza – Omate (MB), ha visto il completamento delle perizie finalizzate alla valutazione degli avviamenti, dei beni mobili oggetto dell'offerta e esterni ad essa, delle merci sia comprese nel listino contrattuali sia residuali e quindi esterne al perimetro dell'offerta di acquisto.

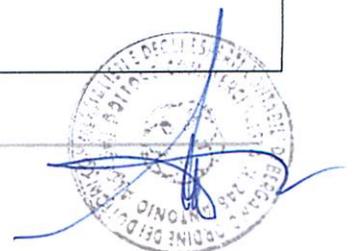
Le valutazioni giurate hanno confermato i valori oggetto dell'offerta per le aziende affittate (avviamenti, impianti, macchinari, attrezzature e magazzino a listino concordato), mentre per l'immobile oggetto di offerta, come previsto la valutazione è risultata molto distante e sarà quindi necessario ricevere nuova offerta o procedere a varie successive gare per il collocamento.

Come esposto nella relazione trimestrale precedente il processo di vendita, è stato definitivamente complicato dalla posizione assunta dall'affittuario in relazione alla mancata adesione alla richiesta di



integrazione dell'offerta a suo tempo depositata (febbraio 2017) di adeguate garanzie, per come previste per la cessione di aziende in funzionamento, discendenti dall'applicazione della normativa di cui al D.Lgs. 270/99, art. 63 commi 2 e 3, delle circolari ministeriali e delle consuetudini, relative agli obblighi occupazionali e agli obblighi di esercizio biennale vincolanti per il periodo successivo all'acquisizione dell'azienda in esercizio, la cui assenza ha impedito di fatto l'accettabilità dell'offerta, che ne era originariamente viziata. Secondo il commissario, come esposto in sede di riunione del comitato di sorveglianza dello scorso 18 luglio 2018, l'adeguamento dell'offerta avrebbe dovuto essere attuato attraverso una proroga dell'offerta stessa con la semplice integrazione delle garanzie succitate.

RISERVATO



Sulla base delle informazioni suddette il commissario porterà l'argomento in Comitato di Sorveglianza, proponendo l'avvio della fase di gara in assenza di offerta.

Documentazione che si ritiene di produrre al Comitato di Sorveglianza in sede di analisi della presente relazione periodica.

Il commissario, attraverso i legali incaricati, ha ribadito la necessità che le posizioni di credito della procedura venissero onorate indipendentemente dalle attività collegate alla cessione dell'azienda,

3. Attività di liquidazione di altri beni non compresi nel complesso aziendale

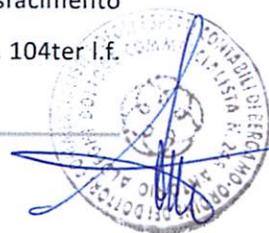
Gli immobili funzionali all'attività d'impresa, al momento oggetto di locazione, considerati nel programma di destinazione al complesso industriale saranno oggetto, di autonomi disciplinari di cessione. Bandi che saranno avviati in concomitanza con il deposito del disciplinare di cessione dell'azienda affittata, in corso di completamento. I disciplinari saranno relazionati dall'obbligo, dell'assegnatario dell'azienda, alla sottoscrizione del contratto di affitto immobiliare secondo i termini del contratto corrente con Cordon Italia Srl.

Gli assets residui, non oggetto del contratto d'affitto d'azienda sono previsti, come sempre comunicato in precedenza, per una cessione attuata con procedure competitive secondo le disposizioni di cui all'art.107 l.f., sia in complesso che in forma atomistica, a seconda delle possibilità e/o delle convenienze, risultando essere valutati per importi molto limitati, intorno ai 160.000 Euro per i beni mobili e nessun valore per le merci residuali.

Va ricordato che l'attivo non funzionale all'esercizio del complesso aziendale era stato definito nei seguenti valori:

ATTIVO NON FUNZIONALE			
	LINKRA	COMPEL	TOTALE
Beni mobili Cespiti	-	-	-
Magazzino	250	-	250
Partecipazioni	78	-	78

E alla luce delle valutazioni, i proventi saranno sicuramente inferiori al previsto ai fini del soddisfacimento del ceto creditorio ed i beni non collocati potranno essere oggetto di derelizione ai sensi dell'art. 104ter l.f.



come indicato espressamente nel programma redatto ai sensi dell'art.54 del D.Lgs. 270/99 e approvato dal Ministero.

4. Provvedimenti organizzativi e gestionali

Alla data del 30 settembre 2018 Linkra e Compel, sono società in attività d'impresa in esercizio, attraverso contratto di affitto d'azienda stipulato in data antecedente alla decorrenza delle procedure di amministrazione controllata, contratto di affitto d'azienda originariamente scadente al 16 agosto 2018 e prorogato in data 2 agosto 2018 con atto autenticato dal Notaio Busani in Milano repertorio n.42.718/19.736, al prossimo 31 dicembre 2018 alle precedenti condizioni.

La complessità della gestione delle insinuazioni al passivo e l'analisi delle competenze relativa ai fondi di garanzia sta ancora assorbendo importanti risorse interne e attività consulenziali, per poter definire le posizioni provenienti in moltissimi casi da acquisizioni di personale a seguito di incorporazioni societarie, con la conseguente difficoltà di verificare e quadrare le diverse posizioni contributive.

5. La gestione del personale

Riportiamo nelle tabelle sotto l'andamento del personale per il terzo trimestre 2018 per la società Linkra, che non ha dipendenti in attività e riceve per questo servizi da parte dei dipendenti attivi di Compel Spa.

30/07/2018			di cui in distacco	31/08/2018			di cui in distacco	30/09/2018			di cui in distacco	01/10/2018		
TOT	IMP/QU	OP		TOT	IMP/QU	OP		TOT	IMP/QU	OP		TOT	IMP/QU	OP
208	101	107	51	208	101	107	53	206	100	106	50	205	100	105

N° sospensioni CIGS al 30/09/18

	Lug_18	Ago_18	Sett_18
TOT. DIPENDENTI	208	208	206
TOT. SOSPENS. CIGS	51	53	50
% SOSPENS CIGS	25%	25%	24%

N° dimessi nel mese

	Lug_18	Ago_18	Sett_18
TOT. DIMESSI	2	0	3

Costi progressivi personale assunto Compel S.p.a. per attività servizi svolte per Linkra



Nominativo	1° Trimestre	2° Trimestre	Luglio	Agosto	Stima Settembre	Totale complessivo	% lav x Linkra	COSTO LINKRA
BUTTI LAURA	9.634,02	9.897,15	3.009,81	1.878,11	2.006,54	26.425,63	77%	20.347,74
STUCCHI LAURA	5.066,88	7.041,56	1.643,26	1.556,27	3.286,52	18.594,49	77%	14.317,76
VALOTA ROSSELLA	11.587,93	12.896,90	4.023,85	2.286,90	4.023,85	34.819,43	77%	26.810,96
Totale complessivo	26.288,83	29.835,61	8.676,92	5.721,28	9.316,91	79.839,55		61.476,45

30/07/2018			di cui in distacco	31/08/2018			di cui in distacco	30/09/2018			di cui in distacco	01/10/2018		
TOT	IMP/QU	OP		TOT	IMP/QU	OP		TOT	IMP/QU	OP		TOT	IMP/QU	OP
20	20	0	5	20	20	0	6	19	19	0	5	18	18	0

N° sospensioni CIGS al 30/09/18

	Lug_18	Ago_18	Sett_18
TOT. DIPENDENTI	20	20	19
TOT. SOSPENS. CIGS	5	6	5
% SOSPENS CIGS	25%	30%	26%

N° dimessi nel mese

	Lug_18	Ago_18	Sett_18
TOT. DIMESSI	0	0	2

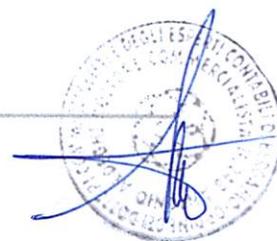
Le informazioni successive riguardano il personale amministrativo in esercizio diretto, le cui ore vengono riaddebitate a Linkra per le competenti attività periodiche:

Costi progressivi personale in servizio per Compel

Nominativo	1° Trimestre	2° Trimestre	Luglio	Agosto	Stima Settembre	Totale complessivo	% lav x Compel	COSTO COMPEL
BUTTI LAURA	9.634,02	9.897,15	3.009,81	1.878,11	2.006,54	26.425,63	23%	6.077,89
STUCCHI LAURA	5.066,88	7.041,56	1.643,26	1.556,27	3.286,52	18.594,49	23%	4.276,73
VALOTA ROSSELLA	11.587,93	12.896,90	4.023,85	2.286,90	4.023,85	34.819,43	23%	8.008,47
Totale complessivo	26.288,83	29.835,61	8.676,92	5.721,28	9.316,91	79.839,55		18.363,10

Per il periodo dal 01/07/18 al 31/08/18 sono rimasti in servizio parziale 3 dipendenti, con una riduzione delle ore lavoro come da tabella sotto:

NOMINATIVO	AREA	ORE LAVORATE
BUTTI LAURA	AMMINISTRAZIONE	60%
STUCCHI LAURA	BANCHE/PERSONALE	40%



VALOTA ROSSELLA	PERSONALE	80%
--------------------	-----------	-----

In seguito alle dimissioni della dipendente Butti Laura (30/09/2018), nel mese di settembre le attività sono state riorganizzate. La signora Butti ha prestato servizio per due giornate alla settimana (nelle altre 3 giornate risultava in distacco) per consentire il passaggio di consegne di parte delle proprie attività alla signora Stucchi Laura. Per la signora Stucchi, le ore lavorate dal mese di settembre, sono aumentate all'80%, al fine di consentirle di gestire le nuove attività che le sono state affidate.

6. Rapporti con i debitori

Oltre alle attività di recupero crediti oggetto di procedure legali, sia stragiudiziali che giudiziali, le attività commissariali sono state ancora dedicate all'attività di recupero delle somme riguardanti esclusivamente i rapporti con Intesa San Paolo.

Intesa San Paolo contende con la procedura la definizione quali "pegni irregolari", e dunque immediatamente compensabili, con le posizioni debitorie delle procedure relative alle due seguenti posizioni di finanziamento agevolato :

Linkra S.r.l. Finanziamento agevolato Euro - 2.703.601,33 conto corrente a pegno Euro 1.000.000,00

Compel S.r.l. Finanziamento agevolato Euro – 608.371,14 conto corrente a pegno Euro 1.000.000,00

Come esposto oltre, Intesa ha provveduto a svincolare dalla posizione Compel S.p.a. un importo di Euro 307.572,96, ritenuto unilateralmente dall'istituto libero dal vincolo, in ragione del saldo debitorio, saldo autonomamente indicato dalla banca per il quale andrà comunque avviato un riscontro contabile e giuridico.

Riveste ancora particolare complessità la posizione delle procedure nei confronti dell'affittuario Cordon Electronics cha da marzo 2018, ha avviato una serrata contestazione relativa i progetti europei, oggetto di ampia esposizione nella precedente relazione trimestrale, con la perpetrata richiesta del riconoscimento in prededuzione delle quote di acconto ricevute dall'Unione Europea anteriormente al momento della decorrenza del contratto di affitto con Cordon e indicati nella contrattualistica trasferita, in assenza però di una regolamentazione delle suddette somme incassata in acconto e in data anteriore alla decorrenza dello stato di insolvenza, per costi di investimento nel progetto successivi a detta data di decorrenza.

Nell'attuale fase appare novativa la disponibilità dimostrata da Cordon Italia di procedere attraverso la via dell'insinuazione al passivo per il riconoscimento del credito e della sua eventuale titolazione alla prededuzione.



Linkra S.r.l. – Compel Electronics S.p.A. in AS – Relazione Trimestrale al 30 settembre 2018

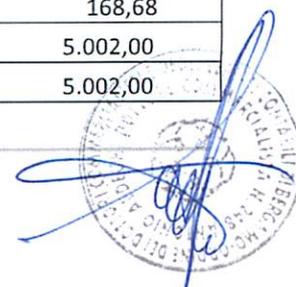
12022018	100010	vendita merce magazzino	20052018	19.696,85
15022018	100011	vendita merce magazzino	20052018	887,22
15022018	100012	vendita merce magazzino	20052018	791,82
19022018	100013	vendita merce magazzino	20052018	15.498,55
28022018	100014	vendita merce magazzino	20052018	1.003,70
15032018	100016	vendita merce magazzino	20052018	2.711,72
15032018	100017	vendita merce magazzino	20052018	2.275,92
20032018	100018	vendita merce magazzino	20052018	1.507,10
27032018	100019	vendita merce magazzino	20052018	2.883,81
27032018	100020	vendita merce magazzino	20052018	8.658,62
29032018	100022	vendita merce magazzino	20052018	55,73
30042018	100025	vendita merce magazzino	20052018	2.726,69
30042018	100026	vendita merce magazzino	20052018	2.382,20
30042018	100027	vendita merce magazzino	20052018	1.933,12
30042018	100028	vendita merce magazzino	20052018	602,09
30042018	100029	vendita merce magazzino	20052018	5.093,10
30042018	100030	vendita merce magazzino	20052018	9.010,29
30042018	200002	storno parz.riaddebito costi	-	971,64
31052018	100031	affitto azienda(maggio)	20062018	20.002,00
21062018	100032	affitto azienda(giugno)	20072018	20.002,00
31072018	100035	affitto azienda(luglio)	20082018	20.002,00
28082018	100036	affitto azienda(agosto)	20092018	20.002,00
20092018	100038	affitto azienda(settembre)	20102018	20.002,00
TOTALE				904.141,54

Lo scaduto della Cordon nei confronti di Linkra S.r.l. relativo a pagamenti per merci già consegnate ammonta ad euro 804.131,54, mentre il mancato pagamento degli importi per affitto d'azienda relativo ai mesi di maggio, giugno, luglio, agosto e settembre 2018 ammonta ad euro 100.010,00.

Deve, ovviamente, essere aggiunta la posizione di scaduto della società Compel, che al 30 settembre 2018 ammonta ai seguenti:

Compel_cliente Cordon situazione al 30.09.2018

Data fatt.	n. fattura	Descrizione	Scad.	Importo
5022018	100004	vendita merce magazzino	20052018	178,00
19022018	100005	vendita merce magazzino	20052018	1.944,58
28022018	100006	vendita merce magazzino	20052018	6,54
20032018	100008	vendita merce magazzino	20052018	168,68
31052018	100023	affitto azienda (maggio)	20062018	5.002,00
21062018	100029	affitto azienda (giugno)	20072018	5.002,00



Linkra S.r.l. – Compel Electronics S.p.A. in AS – Relazione Trimestrale al 30 settembre 2018

31072018	100031	affitto azienda (luglio)	20082018	5.002,00
28082018	100035	affitto azienda (agosto)	20092018	5.002,00
31082018	100036	riaddebito ft.forn. BT Italia	31082018	2.369,00
31082018	100037	riaddebito ft.forn. Telecom	31082018	2.919,32
31082018	200001	storno riadd. Costi forn.GXS		- 106,64
20092018	100038	affitto azienda (settembre)	20102018	5.002,00
TOTALE				32.489,48

Lo scaduto della Cordon nei confronti della Compel spa si riferisce a cessioni di merci fuori listino contrattualmente previsto dall'offerta scaduta in data 16.08.2018, che ammontano ad euro 5.110,48, mentre il debito scaduto per le rate di affitto d'azienda relative ai mesi di maggio, giugno, luglio, agosto e settembre ammonta a euro 25.010,00.

Per quanto riguarda le posizioni debitorie in corso alla data di decorrenza delle procedure di amministrazione straordinaria il commissario, avutane autorizzazione dal Comitato di Sorveglianza nella seduta dello scorso 9 aprile 2018, ha provveduto ad incaricare lo studio dell'Avvocato Giuseppe Lo Prejato di Bergamo di provvedere alle suddette attività.

Si deve inoltre tenere conto di alcune partite relative ad accrediti effettuati erroneamente da parte di Clienti CORDON sui conti correnti di competenza delle procedure attualmente ammontanti a :

COMPEL	INCASSI RICEVUTI DI LORO COMP.	155.912,50
LINKRA	INCASSI RICEVUTI DI LORO COMP.	4.512,00
	TOTALE	160.424,50

Sono inoltre conosciuti, ma attualmente non oggetto di nota amministrativa ufficiale, alcuni importi per TFR competente alle procedure ammontanti a circa Euro 6.540,98

Recupero crediti LINKRA

A seguito di autorizzazione l'avv. Lo Prejato ha depositato i ricorsi per decreto ingiuntivo relativamente alle seguenti posizioni:

- A.D.S. s.r.l.: depositato ricorso monitorio in data 1.8.2018, nelle more dell'emissione del decreto ingiuntivo il Tribunale di Velletri ha dichiarato con sentenza n. 74/18 del 12.9.2018 il Fallimento della società A.D.S. Assembly Data Sistem S.r.l.
- M.B.D.A. Italia S.p.a.: depositato ricorso monitorio in data 31.7.2018 presso il Tribunale di Monza, emesso decreto ingiuntivo non provvisoriamente esecutivo n. 4559/2018 del 5.10.2018.
- VITROCISSET S.p.a.: in data 31.7.2018 è stato notificato via pec dal legale l'invito alla composizione amichevole della controversia previsto dal regolamento contrattuale. Nessun riscontro è stato dato dalla Vitrociset e pertanto in data 7.9.2018 è stato depositato il ricorso monitorio. Il tribunale di Roma ha



emesso il decreto ingiuntivo n. 20202/18 non provvisoriamente esecutivo, notificato via pec in data 24.9.2018 alla debitrice.

Con riferimento ad ALCATEL LUCENT ITALIA (NOKIA): a seguito trattative tra legali Alcatel in data 5.8.2018 ha versato l'importo di €176.999,58 a favore di Linkra a titolo di compensazione delle posizioni debitorie e creditorie aperte. Detta compensazione opera di diritto ex art. 1243 c.c., trattandosi di debiti pecuniari liquidi ed esigibili. La circostanza che Linkra sia in amministrazione controllata non è di ostacolo alla compensazione, essendo applicabile l'art. 56 L.F.

RISERVATO

Recupero crediti COMPEL

L'avv. Lo Prejato ha depositato i ricorsi per decreto ingiuntivo relativamente alle seguenti posizioni:

- A.C.S. Assemblaggi Circuiti Stampati s.a.s. di Colnago Giovanni: depositato in data 3.8.2018 ricorso monitorio presso il Tribunale di Monza nei confronti della società A.C.S. s.a.s. e del socio accomandatario Albino Giovanni Colnago personalmente. È stato emesso il decreto ingiuntivo non provvisoriamente esecutivo n. 4558/2018 del 5.10.2018 nei confronti della società e del socio accomandatario in via tra loro solidale.
- A.D.S. s.r.l.: depositato in data 1.8.2018 ricorso per decreto ingiuntivo presso il Tribunale di Roma, nelle more dell'emissione del decreto ingiuntivo il Tribunale di Velletri ha dichiarato con sentenza n. 74/18 del 12.9.2018 il Fallimento della società A.D.S. Assembly Data Sistem S.r.l.
- D.L. GROUP s.r.l.: depositato ricorso per decreto ingiuntivo presso il Giudice di Pace di Monza. Emesso decreto provvisoriamente esecutivo n. 3495/18 notificato alla debitrice in data 2.10.2018 unitamente all'atto di precetto per l'importo di € 4.079,98;
- SELTA s.p.a.: depositato ricorso per decreto ingiuntivo presso il Giudice di Pace di Monza. Emesso decreto provvisoriamente esecutivo n. 3835/18 notificato alla debitrice in data 2.10.2018 unitamente all'atto di precetto per l'importo di € 6.459,45;

Con riferimento a O.M.P. MECHTRON ITALIA S.P.A. E O.M.P. MECHTRON CINA hanno proposto, a seguito trattative tra legali, il pagamento della somma di euro 400.850,24, pari all'intero debito in linea capitale di OMP Mechtron Italia S.p.A., e della somma di euro 82.526,76, pari al 50% del debito di O.M.P. Mechtron Cina.

Il pagamento viene proposto alle seguenti scadenze:



- quanto ad euro 80.150,05, pari al 20% del debito in linea capitale di OMP Mechtron Italia, alla sottoscrizione dell'accordo transattivo;

- quanto alla restante somma dovuta, in rate mensili costanti con scadenze fino al 31.12.2019.

Inoltre OMP Mechtron Italia si offre quale fideiussore a prima richiesta a garanzia del debito di OMP Mechtron Cina.

Il tutto a spese legali compensate.

L'accettazione della proposta della controparte comporta una rinuncia di Compel a somme per riduzione di capitale e interessi, anche sulla rateizzazione, pari complessivamente a circa 176.000 euro, sulla base del seguente calcolo:

€82.526,76 riduzione capitale Cina 50%

€47.339,71 interessi moratori al 23/07/2018 OMP Mechtron Italia

€28.000,00 interessi moratori al 23/07/2018 OMP Mechtron Cina

€25.000,00 interessi rateizzazione al 31/12/2018.

La transazione di Compel è inferiore a Euro 206.582,76

OMP Mechtron Italia	400.850,24
OMP Mechtron Cina	165.053,51
riduzione capitale Cina 50%	82.526,76
interessi ad oggi Italia	41.000,00
interessi ad oggi Cina	20.000,00
interessi 18 mesi Cina/Italia	25.000,00
totale transazione	168.526,76

Il legale sta redigendo l'accordo transattivo da sottoscrivere.

Relativamente ad INTECS l'avv. Lo Prejato ha provveduto a trasmettere in data 17.7.2018 una missiva di riscontro all'avv. di Intecs, intimando il versamento del dovuto a titolo di capitale, spese ed interessi per complessivi €197.012,45 e precisando quanto qui si riporta per punti:

1)Intecs S.p.A. ha affermato di non avere mai intrattenuto alcun rapporto con Col Consulting s.a.s; invece nel corso dell'anno 2005 Compel era mandataria di un gruppo di imprese, tra cui Intecs S.p.A. (già Technolab S.p.A.), costituito al fine di ottenere un finanziamento agevolato nell'ambito del Fondo Speciale Rotativo per l'Innovazione Tecnologia, istituito dal Ministero per lo Sviluppo Economico (c.d. Bando Poli Tecnologici). Le imprese del gruppo avevano concordato che Compel avrebbe anticipato a Col Consulting le somme dovute per la consulenza relativa all'assistenza per la partecipazione al bando e che le consociate avrebbero rimborsato pro quota a Compel le somme spese. Compel e Intecs hanno dato effettivamente esecuzione all'accordo di riaddebito, come è provato dal fatto che ha pagato a Compel la fattura n. 102012 del 30.09.2009, avente la seguente causale: "RIADDEBITO COSTI GRUPPO DOMANDA DI FINANZIAMENTO SUL BANDO POLI TECNOLOGICI RIF. FATT. COL CONSULTING PROT. 102359/09";



2) l'accordo del 7 luglio 2006, avente ad oggetto il riaddebito a Intecs, nella misura del 40,98%, di quanto corrisposto da Compel alla consulente Col Consulting per l'attività anzidetta è stato sottoscritto per Intecs dal Presidente del Consiglio di Amministrazione sig. Francesco Carvelli;

3) con riferimento alla pretesa mancata comunicazione, da parte di Compel al soggetto cessionario delle azioni, della sussistenza del suddetto debito di Intecs, si evidenzia che anche ove sussistesse una responsabilità contrattuale di Compel nei confronti della cessionaria, quest'ultima dovrebbe fare valere autonomamente le proprie ragioni nei confronti di Compel e, in caso di accoglimento delle sue pretese, maturerebbe un credito destinato ad essere soddisfatto con moneta concorsuale; e in ogni caso Intecs non potrebbe compensare il proprio debito con l'ipotetico credito della sua controllante.

Ad oggi non è stato ricevuto alcun riscontro da parte della Intecs.

Per quanto riguarda la posizione Cordon Italia S.r.l., come sopra esposta, nel rispetto delle indicazioni ricevute dal Comitato di Sorveglianza, il commissario ritiene di procedere, con incarico affidato allo stesso Avvocato Lo Prejato, alle relative azioni monitorie.

7. Formazione dello stato passivo

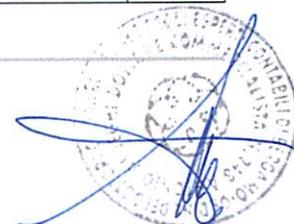
Alla data del 30 giugno 2018 la situazione di formazione dello stato passivo, con indicazione distinta delle insinuazioni oggetto dell'udienza di accertamento fissata per il giorno 13 novembre p.v., risulta essere sinteticamente la seguente:

Linkra S.r.l.

Linkra S.r.l. Creditori ammessi al 30.06.2018							
Categoria	Tempestivo	N.pos	Tardivo	N.pos	Totale	In accert.	N.Pos.
Prededuzioni	496.403,60	4	0,00	-	496.403,60	48.400,00	1
Ipotecari	0,00	-	0,00	-	0,00		
Pignorati	0,00	-	0,00	-	0,00		
Privilegiati	3.533.631,56	287	10.348.956,22	1163	13.882.587,78	932.567,29	9
Chirografari	7.042.869,79	156	3.026.669,44	6	10.069.539,23	53.918,75	5
Totale	11.072.904,95		13.375.625,66		24.448.530,61	1.035.286,04	15
<i>di cui</i> Riserve	0,00	-	1.437.217,24	206	1.437.217,24		
Esclusi	700.504,15	31	470.684,85	45	1.171.189,00		

Compel Electronics S.p.A.

Compel Electronics S.p.a. Creditori ammessi al 30.06.2018							
Categoria	Tempestivo	N.pos	Tardivo	N.pos	Totale	In accert.	N.Pos.



Prededuzioni	393.789,34	5	0,00	-	393.789,34		
Ipotecari	1.827.425,65	1	0,00	-	1.827.425,65		
Pignorati	0,00	-	0,00	-	0,00		
Privilegiati	1.446.266,30	66	1.321.599,77	115	2.767.866,07	31.132,57	2
Chirografari	7.532.235,33	48	1.326,88	1	7.533.562,21	1.416,66	1
Totale	11.199.716,62		1.322.926,65		12.522.643,27	35.594,23	3
di cui Riserve	0,00	-	133.000,00	19	133.000,00		
Esclusi	774.780,13	17	52.144,54	9	826.924,67		

Non sono al momento pervenuti ricorsi di opposizione allo stato passivo reso esecutivo.

8. Contenzioso

Come esposto in sede di programma per COMPEL esiste un contenzioso di carattere tributario giacente presso la corte di cassazione da data anteriore alla dichiarazione dello stato d'insolvenza per tributario, pari ad Euro 293 mila, relativo ad un accertamento riguardante IVA, IRES e IRAP per l'anno di imposta 2007. La Società ha già vinto i primi gradi di giudizio ed attualmente tale contenzioso è pendente in terzo grado presso la Corte di Cassazione. Stante i risultati ottenuti nel corso dei primi due gradi di giudizio, si ritiene che la Società possa con ragionevole probabilità vincere il ricorso in esame e pertanto è stata ipotizzata la piena realizzabilità del relativo credito fiscale.

In merito sono pervenute in bozza le due procure la cui sottoscrizione integrata l'autorizzazione del Comitato di Sorveglianza alla costituzione nei due giudizi di cassazione a suo tempo affidati dalla Compel al patrocinio dell'Avvocato Cipolla.

Al momento si attende dall'Avvocato proposta di mandato con esposizione dei compensi nel rispetto delle correnti disposizioni di incarico professionale per la Amministrazioni Controllate.

9. Situazione patrimoniale economica e finanziaria LINKRA e COMPEL al 30 giugno 2018 e prospettica

Nell'illustrare la situazione economico patrimoniale delle società si ritiene di esporre i dati di confronto con la precedente relazione trimestrale relativa al 30.06.2018.

Linkra S.r.l. in A.S. situazione patrimoniale 30 settembre 2018

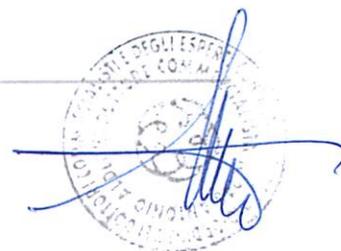
ATTIVO	30/06/2018 Valori in (K €)	30/09/2018 Valori in (K €)
Immobilizzazioni immateriali	850	850
Immobilizzazioni materiali lorde	16.989	16.989
(Fondo ammortamento)	(15.358)	(15.358)
Immobilizzazioni materiali nette	1.631	1.631



Partecipazioni	78	78
Crediti verso controllate e collegate (oltre es.success.)	0	0
Altri crediti (oltre eserc.success.)	1.001	1.001
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.079	1.079
Totale immobilizzazioni	3.560	3.560
Rimanenze	1.472	1.472
Crediti commerciali (netti)	(3.880)	(4.046)
Crediti verso controllate e collegate (entro eserc.success.)	6.502	6.502
Altri crediti a breve	452	462
Cassa e banche	4.365	4.420
Totale circolante	8.911	8.810
TOTALE ATTIVO	12.471	12.370
DEBITI		
Fornitori	(10.077)	(9.857)
Debiti finanziari	(6.005)	(6.005)
Altri debiti	(10.821)	(10.880)
Garanzia dello Stato utilizzata	0	0
TOTALE DEBITI	(26.903)	(26.742)

Compel Electronics S.p.a. in A.S. situazione patrimoniale 30 settembre 2018

ATTIVO	30/06/2018 Valori in (K €)	30/09/2018 Valori in (K €)
Immobilizzazioni immateriali	162	162
Immobilizzazioni materiali lorde	12.168	12.168
(Fondo ammortamento)	(9.049)	(9.049)
Immobilizzazioni materiali nette	3.119	3.119
Partecipazioni	0	0
Crediti verso controllate e collegate (oltre es.success.)	0	0
Altri crediti (oltre eserc.success.)	1.003	1.003
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.003	1.003
Totale immobilizzazioni	4.285	4.285
Rimanenze	34	34
Crediti commerciali (netti)	899	909
Crediti verso controllate e collegate (entro eserc.success.)	847	778
Altri crediti a breve	988	920
Cassa e banche	1.090	1.205
Totale circolante	3.858	3.846
TOTALE ATTIVO	8.143	8.131
DEBITI		
Fornitori	(7.551)	(7.534)
Debiti finanziari	(3.778)	(3.778)
Altri debiti	(2.952)	(2.926)
Garanzia dello Stato utilizzata	0	0
TOTALE DEBITI	(14.281)	(14.238)



La prospettazione che segue, secondo l'impostazione adottata in precedenza, al fine di una migliore analisi la rappresentazione dei dati patrimoniali è stata redatta con uno schema di capitale circolante che non tiene conto dei debiti antecedenti alla decorrenza delle procedure (oggetto di accertamento da parte del Tribunale di Monza, nella formazione dello stato passivo) delle immobilizzazioni (il cui valore andrà correttamente valutato in funzione delle attività di cessione dei beni aziendali in corso) dei fondi rischi antecedenti alla decorrenza delle procedure e delle appostazioni di patrimonio netto.

Linkra S.r.l. in A.S.

ATTIVO	01/01/2018- 30/06/2018 Valori in (K €)	01/01/2018- 30/09/2018 Valori in (K €)
Immobilizzazioni immateriali	0	0
Immobilizzazioni materiali lorde	0	0
(Fondo ammortamento)	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	0	0
Partecipazioni	78	78
Crediti verso controllate e collegate (oltre es.success.)	0	0
Altri crediti (oltre eserc.success.)	1.001	1.001
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.079	1.079
Totale immobilizzazioni	1.079	1.079
Rimanenze	1.472	1.472
Crediti commerciali (netti)	(3.880)	(4.046)
Crediti verso controllate e collegate (entro eserc.success.)	6.502	6.502
Altri crediti a breve	452	462
Cassa e banche	4.365	4.420
Totale circolante	8.911	8.810
TOTALE ATTIVO	9.990	9.889
DEBITI		
Fornitori	(102)	(18)
Debiti finanziari		
Altri debiti		
Garanzia dello Stato utilizzata	0	0
TOTALE DEBITI	(102)	(18)

Compel Electronics S.p.a. in A.S.

ATTIVO	01/01/2018- 30/06/2018 Valori in (K €)	01/01/2018- 30/09/2018 Valori in (K €)
Immobilizzazioni immateriali	0	0
Immobilizzazioni materiali lorde	0	0
(Fondo ammortamento)	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	0	0
Partecipazioni	0	0



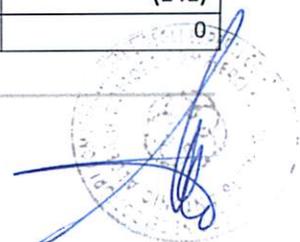
Crediti verso controllate e collegate (oltre es.success.)	0	0
Altri crediti (oltre eserc.success.)	1.003	1.003
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.003	1.003
Totale immobilizzazioni	1.003	1.003
Rimanenze	34	34
Crediti commerciali (netti)	899	909
Crediti verso controllate e collegate (entro eserc.success.)	847	778
Altri crediti a breve	988	920
Cassa e banche	1.090	1.205
Totale circolante	3.858	3.846
TOTALE ATTIVO	4.861	4.849
DEBITI		
Fornitori	(6)	(5)
Debiti finanziari	0	0
Altri debiti	0	0
Garanzia dello Stato utilizzata	0	0
TOTALE DEBITI	(6)	(5)

Nessuna apostazione è stata per il momento effettuata in relazione alla problematica più volte richiamata riguardante i bandi europei oggetto di subentro di Cordon dovendo definire la congruità e le eventuali competenze ai debiti di massa e successivamente tra privilegiati o prededuttivi.

Di seguito al fine di illustrare la situazione economica alla data di riferimento dell'elaborato, 30 settembre 2018, il Commissario ha valutato di riportare, come evidenziato dalle tabelle seguenti, i dati riclassificati dei due periodi competenti alle relazioni periodiche 1.1.2018 – 30.9.2018 e 1.1.2018 – 30.9.2018, e dei due periodi decorrenti dalla data di approvazione del programma 16.1.2018 – 30.6.2018 e 16.1.2018 – 30.9.2018.

Linkra S.r.l. in A.S. situazione economica complessiva 30 settembre 2018

Valore della Produzione	Da 01/01/2018 a 30/06/2018	Da 01/01/2018 a 30/09/2018
RICAVI		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	197	197
Ricavi diversi	0	0
Totale ricavi (a)	197	197
Costi della Produzione		
Acquisti di beni e servizi	(122)	(157)
Costi diversi di produzione	(181)	(181)
Sub-totale (b)	(303)	(338)
Valore aggiunto (a-b)	(106)	(141)
Costo del lavoro	0	0
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	(106)	(141)
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0



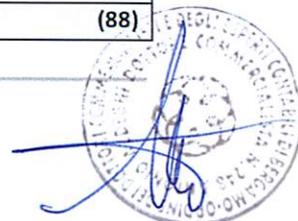
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	0	0
Svalutazione crediti commerciali	0	0
Margine Operativo Netto (MON o EBIT)	(106)	(141)
(+) Proventi finanziari	84	85
(-) Oneri finanziari	(37)	(37)
Totale proventi e oneri finanziari	47	48
Proventi (oneri) straordinari	0	0
Totale partite straordinarie	0	0
Utile (Perdita) prima delle imposte	(59)	(93)
Imposte dell'esercizio		
Utile (Perdita) Netto	(59)	(93)

Si rileva un incremento di euro 34.000 della perdita d'esercizio:

- euro 18.000 riaddebito costi del personale da parte di Compel
- euro 2.000 consulente fiscale studio Corno
- euro 4.000 compenso consulente Pagani Vittorio
- euro 1.000 costi Archiva contrattazione accessi decennali
- euro 500 Zucchetti software giuridico elaborazione listini
- euro 4.500 Zeta Service elaborazione listini
- euro 4.000 consulente del lavoro gestione ordinaria listini rapporti lavoro

Linkra S.r.l. in A.S. situazione economica 16.01.2018 (data autorizzazione programma)

Valore della Produzione	Da 16/01/2018 a 30/06/2018	Da 16/01/2018 a 30/09/2018
RICAVI		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	197	197
Ricavi diversi	0	0
Totale ricavi (a)	197	197
Costi della Produzione		
Acquisti di beni e servizi	(116)	(152)
Costi diversi di produzione	(181)	(181)
Sub-totale (b)	(297)	(333)
Valore aggiunto (a-b)	(100)	(136)
Costo del lavoro	0	0
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	(100)	(136)
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	0	0
Svalutazione crediti commerciali	0	0
Margine Operativo Netto (MON o EBIT)	(100)	(136)
(+) Proventi finanziari	84	85
(-) Oneri finanziari	(37)	(37)
Totale proventi e oneri finanziari	47	48
Proventi (oneri) straordinari	0	0
Totale partite straordinarie	0	0
Utile (Perdita) prima delle imposte	(53)	(88)
Imposte dell'esercizio		
Utile (Perdita) Netto	(53)	(88)



Compel Electronics S.p.a. in A.S. situazione economica complessiva

Valore della Produzione	Da 01/01/2018 a 30/06/2018	Da 01/01/2018 a 30/09/2018
RICAVI		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2	2
Ricavi diversi	200	295
Totale ricavi (a)	202	297
Costi della Produzione		
Acquisti di beni e servizi	(86)	(116)
Costi diversi di produzione	0	0
Sub-totale (b)	(86)	(116)
Valore aggiunto (a-b)	116	181
Costo del lavoro	(59)	(85)
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	57	96
Ammortamenti immobilizz.immateriali	0	0
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	0	0
Svalutazione crediti commerciali	0	0
Margine Operativo Netto (MON o EBIT)	57	96
(+) Proventi finanziari	2	2
(-) Oneri finanziari	(2)	(2)
Totale proventi e oneri finanziari	0	(0)
Proventi (oneri) straordinari	0	0
Totale partite straordinarie	0	0
Utile (Perdita) prima delle imposte	57	96
Imposte dell'esercizio		
Utile (Perdita) Netto	57	96

L'incremento dei ricavi di euro 95.000 è dovuto per euro 77.000 all'affitto degli immobili e per euro 18.000 al riaddebito costi del personale alla Linkra S.r.l.:

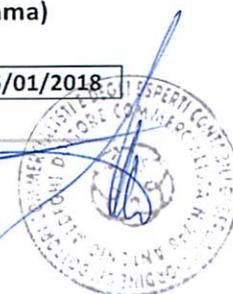
I costi sono incrementati di euro 56.000:

- euro 4.000 compenso del consulente dott. Pagani Vittorio
- euro 20.000 rateo IMU del trimestre
- euro 26.000 costo del personale alle dipendenze Compel
- euro 2.500 consulente fiscale studio Corno
- euro 500 Zucchetti software giuridico
- euro 1.500 consulente del lavoro
- euro 500 Zeta Service
- euro 1.000 Archiva

Complessivamente si è registrato un incremento dell'utile di euro 39.000.

Compel Electronics S.p.a. in A.S. situazione economica 16.01.2018 (data autorizzazione programma)

Valore della Produzione	Da 16/01/2018	Da 16/01/2018
-------------------------	---------------	---------------



Linkra S.r.l. – Compel Electronics S.p.A. in AS – Relazione Trimestrale al 30 settembre 2018

	a 30/06/2018	a 30/09/2018
RICAVI		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2	2
Ricavi diversi	184	279
Totale ricavi (a)	186	281
Costi della Produzione		
Acquisti di beni e servizi	(85)	(115)
Costi diversi di produzione	0	0
Sub-totale (b)	(85)	(115)
Valore aggiunto (a-b)	101	166
Costo del lavoro	(54)	(80)
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	47	86
Ammortamenti immobilizz.immateriali	0	0
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	0	0
Svalutazione crediti commerciali	0	0
Margine Operativo Netto (MON o EBIT)	47	86
(+) Proventi finanziari	2	2
(-) Oneri finanziari	(2)	(2)
Totale proventi e oneri finanziari	0	(0)
Proventi (oneri) straordinari	0	0
Totale partite straordinarie	0	0
Utile (Perdita) prima delle imposte	47	86
Imposte dell'esercizio		
Utile (Perdita) Netto	47	86

LINKRA S.r.l. – COMPEL Electronics S.p.a. Situazione finanziaria al 30.06.2018

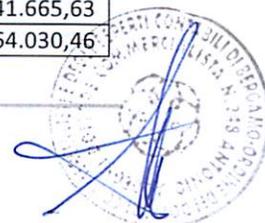
Si espongono di seguito i flussi finanziari del periodo di riferimento 15 marzo 2017 – 30 giugno 2018, ossia dalla data di decorrenza dello stato di insolvenza alla data di riferimento del periodo oggetto della trimestrale:

Linkra s.r.l. in AS

<i>Linkra s.r.l. in AS</i>	Valuta	
Saldo liquidità al 15/03/2017	EUR	18.391,55
Entrate del periodo 15.03.2017 – 30.09.2018	EUR	5.010.627,54
Uscite del periodo 15.03.2017 – 30.09.2018	EUR	567.459,51
Saldo liquidità finale al 30.09.2018	EUR	4.461.559,58

Le entrate del periodo di riferimento, sopra evidenziate, si riferiscono in particolare all'incasso dei crediti maturati, in parte antecedentemente la data del 15/03/2017 (€ 1,20 milioni) ed in parte successivamente a tale data e prima del 30/09/2018 (€ 3,80 milioni).

LINKRA S.R.L. IN AS - RENDICONTO DI GESTIONE DAL 15 MARZO 2017 AL 30 SETTEMBRE 2018	
ENTRATE	
SALDO CASSA	9,87
AFFITTO D'AZIENDA	320.604,00
INCASSI CORDON	2.841.665,63
RESTITUZIONE SOMME DA BANCHE	64.030,46



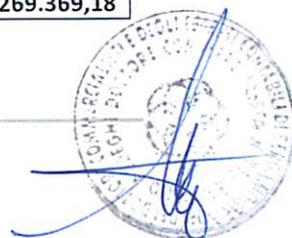
INCASSI CLIENTI VARI	1.805.894,48
INTERESSI ATTIVI BANCARI	549,81
TOTALE ENTRATE	5.032.754,25
USCITE	
FORNITORI	271.738,58
STIPENDI	2.014,75
F24 IMPOSTE, TASSE, IVA, CONTRIBUTI, RITENUTE	196.794,40
SPESE DELLA PROCEDURA (LIQUIDATORE)	51.850,00
CONGUAGLI A CORDON	47.919,38
SPESE BANCARIE	877,56
TOTALE USCITE	571.194,67
RESIDUO DISPONIBILE AL 30 SETTEMBRE 2018	4.461.559,58

Compel Electr. s.p.a. in AS

<i>Compel Electr. s.p.a. in AS</i>	
Saldo liquidità al 15/03/2017	65.198,32
Entrate del periodo 15.03.2017 – 30.09.2018	1.846.540,13
Uscite del periodo 15.03.2017 – 30.09.2018	642.369,27
Saldo liquidità finale al 30.09.2018	1.269.369,18

Le entrate del periodo di riferimento, sopra evidenziate, si riferiscono in particolare all'incasso dei crediti maturati, in parte antecedentemente la data del 15/03/2017 (€ 0,9 milione) ed in parte successivamente a tale data e prima del 30/09/2018 (€ 0,9 milioni).

COMPEL S.P.A. IN AS - RENDICONTO DI GESTIONE DAL 15 MARZO 2017 AL 30 SETTEMBRE 2018	
ENTRATE	
SALDO CASSA	253,29
CASSA VALUTE ESTERE	4.069,07
AFFITTO D'AZIENDA	85.156,00
AFFITTO IMMOBILI CORNATE	359.734,65
AFFITTO IMMOBILI AGRATE	250.642,20
INCASSI CONTRATTO DI SERVIZI VS. CORDON SRL	16.775,00
INCASSI CORDON	61.850,63
RESTITUZIONE SOMME DA BANCHE	145.534,32
INCASSI CLIENTI VARI	1.004.125,74
INTERESSI ATTIVI BANCARI	3,66
TOTALE ENTRATE	1.928.144,56
USCITE	
FORNITORI	162.113,12
STIPENDI	128.986,09
F24 IMPOSTE, TASSE, IVA, CONTRIBUTI, RITENUTE	15.150,64
SPESE DELLA PROCEDURA (LIQUIDATORE)	51.850,00
CONGUAGLI A CORDON	299.460,81
SPESE BANCARIE	1.214,72
TOTALE USCITE	658.775,38
RESIDUO DISPONIBILE AL 30 SETTEMBRE 2018	1.269.369,18



Liquidità disponibile

Linkra S.r.l. in AS – Conti correnti bancari:

Saldo al 30.09.2018 BCC Brianza e Laghi c/c n.45554	4.461.549,71
Saldo al 30.09.2018 Intesa c/c vincolato n.4116	1.000.541,21
Totale disponibilità conti correnti bancari	5.462.090,92

Deve essere considerato che l'importo di cui al saldo 30.09.2018 del c/c vincolato n.4116 risulta essere indisponibile.

Compel Electron. S.p.a. in AS – Conti correnti bancari:

Saldo al 30.09.2018 BCC Brianza e Laghi c/c n.45555	1.265.046,82
Saldo al 30.09.2018 Intesa c/c vincolato n.4115	1.000.059,07
Totale disponibilità conti correnti bancari	2.265.105,89

Deve essere considerato che l'importo di cui al saldo 30.09.2018 del c/c vincolato n. 4115 risulta essere indisponibile per Euro 692.486,11 dato che alla data di redazione del presente elaborato Intesa San Paolo ha disposto lo svincolo di un importo pari ad euro 307.572,96.

LINKRA S.r.l. ENTRATE_USCITE SU BCCBL DAL 01.07.2018 AL 30.09.2018 – previsionali

Le uscite previsionali sono ovviamente, valutate negli stessi termini d'esercizio correnti:

E/U	TIPO COSTO	DESCRIZIONE	COMPETENZA	IMPORTO	SCADENZA
USCITE	CONSULENZE	DOTT.PAGANI	01.09.2018 30.09.2018	- 1.525,00	20/10/2018
USCITE	CONSULENZE	CORNO FABIO	01.09.2018 30.09.2018	- 641,28	30/09/2018
USCITE	CONSULENZE	CORNO FABIO	01.10.2018 31.10.2018	- 641,28	31/10/2018
USCITE	CONSULENZE	CORNO FABIO	01.11.2018 30.11.2018	- 641,28	30/11/2018
USCITE	CONSULENZE	NOI CONSULENTI DEL LAVORO	01.06.2018 30.06.2018	- 6.307,33	10/10/2018
USCITE	CONSULENZE	NOI CONSULENTI DEL LAVORO	01.07.2018 31.07.2018	- 26,64	10/11/2018
USCITE	CONSULENZE	NOI CONSULENTI DEL LAVORO	01.08.2018 31.08.2018	- 391,80	10/12/2018
USCITE	CONSULENZE	ZETA SERVICE	01.06.2018 30.06.2018	- 1.655,06	10/10/2018
USCITE	CONSULENZE	ZETA SERVICE	01.07.2018 31.07.2018	- 1.648,10	10/11/2018
USCITE	CONSULENZE	ZETA SERVICE	01.08.2018 31.08.2018	- 1.634,17	10/12/2018
USCITE	PERIZIA	DUFF&PHELPS		- 39.525,00	
USCITE	TFR	CORDON		- 6.541,00	
USCITE	SPESE+INT.	SPESE + INTERESSI		- 250,00	31/12/2018
USCITE	CONTRIBUTI	IMP.BOLLO SU LIBRO GIORNALE	ANNO 2017	- 16,00	01/10/2018
USCITE	CONTRIBUTI	2° RATA TARI 2018 DA RIADD. A CORDON		- 3.158,00	01/10/2018
USCITE	CONTRIBUTI	RIT.ACCONTO	09-2018	- 149,00	16/10/2018
USCITE	CONTRIBUTI	RIT.ACCONTO	10-2018	- 120,00	16/11/2018
USCITE	CONTRIBUTI	RIT.ACCONTO	11-2018	- 120,00	16/12/2018

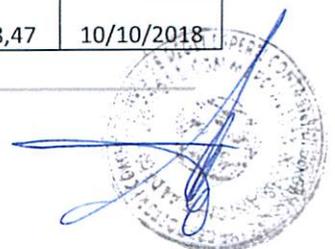


USCITE	TASSE	3° RATA TARI 2018 DA RIADD. A CORDON		- 3.158,00	30/11/2018
USCITE	DEB.V/CORD.	RIMB.A CORDON X INCASSI DI LORO COMP.		- 4.512,00	
USCITE	RIADDEBITI	COSTI FORN.ARCHIVA DA RICONOSCERE A COMPEL	GIU 2018.-GIU 2028	- 6.222,71	20/09/2018
USCITE	RIADDEBITI	COSTI PERSONALE HOLDING DA RICONOSCERE A COMPEL	GEN-SET 2018 AMMIN.STRAORD.	- 63.437,00	-
		TOTALE USCITE		- 142.320,65	
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER VENDITA MERCI		123.617,50	20/11/2017
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PIANO DI RIENTRO SU VEND.MERCI		225.000,00	20/04/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON RIADD.COSTI		33,82	30/04/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PIANO DI RIENTRO SU VEND.MERCI		293.724,89	20/05/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER VENDITA MERCI		161.755,33	20/05/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.05.2018 31.05.2018	20.002,00	20/06/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.06.2018 30.06.2018	20.002,00	20/07/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.07.2018 31.07.2018	20.002,00	20/08/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.08.2018 31.08.2018	20.002,00	20/09/2018
		TOTALE ENTRATE PER AZIONE DI RECUPERO CREDITI		884.139,54	
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.09.2018 30.09.2018	20.002,00	20/10/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.10.2018 31.10.2018	20.002,00	20/11/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.11.2018 30.11.2018	20.002,00	20/12/2018
		TOTALE ENTRATE PER IMPORTI NON SCADUTI		60.006,00	

COMPEL Electronics S.p.a. ENTRATE_USCITE SU BCCBL DAL 01.04.2018 AL 30.06.2018 previsionali

Come per Linkra le uscite previsionali sono ovviamente, valutate negli stessi termini d'esercizio correnti, con le aziende affittate:

E/U	TIPO	DESCRIZIONE	COMPETENZA	IMPORTO	SCADENZA
USCITE	STIPENDI	STIPENDI DIPENDENTI IN SERVIZIO	01.09.2018 30.09.2018	- 4.600,00	20/10/2018
USCITE	STIPENDI	STIPENDI DIPENDENTI IN SERVIZIO	01.10.2018 31.10.2018	- 4.950,00	20/11/2018
USCITE	STIPENDI	STIPENDI DIPENDENTI IN SERVIZIO	01.11.2018 30.11.2018	- 3.450,00	20/12/2018
USCITE	CONSULENZE	DOTT.PAGANI	01.09.2018 30.09.2018	- 1.525,00	20/10/2018
USCITE	CONSULENZE	CORNO FABIO	01.09.2018 30.09.2018	- 641,28	30/09/2018
USCITE	CONSULENZE	CORNO FABIO	01.10.2018 31.10.2018	- 641,28	31/10/2018
USCITE	CONSULENZE	CORNO FABIO	01.11.2018 30.11.2018	- 641,28	30/11/2018
USCITE	CONSULENZE	NOI CONSULENTI DEL LAVORO	01.06.2018 30.06.2018	- 1.178,47	10/10/2018

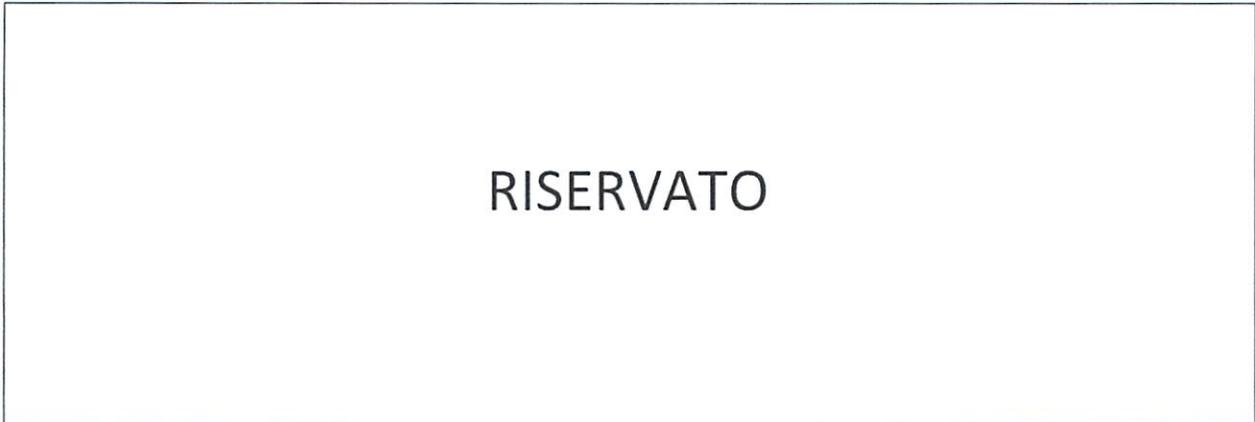


USCITE	CONSULENZE	NOI CONSULENTI DEL LAVORO	01.07.2018 31.07.2018	- 607,51	10/11/2018
USCITE	CONSULENZE	NOI CONSULENTI DEL LAVORO	01.08.2018 31.08.2018	- 698,86	10/12/2018
USCITE	CONSULENZE	ZETA SERVICE	01.06.2018 30.06.2018	- 324,52	10/10/2018
USCITE	CONSULENZE	ZETA SERVICE	01.07.2018 31.07.2018	- 324,52	10/11/2018
USCITE	CONSULENZE	ZETA SERVICE	01.08.2018 31.08.2018	- 324,52	10/12/2018
USCITE	PERIZIA	DUFF&PHELPS		- 6.975,00	
USCITE	FORNITORI	ARCHIVA	COMPLET.ANNO 2017	- 228,34	31/10/2018
USCITE	FORNITORI	UL - RIADDEBITATO A CORDON	07-2018	- 765,00	31/07/2018
USCITE	CONTRIB.VARI	CONTRIB.SINDACALI DIP. IN SERVIZIO	01.09.2018 30.09.2018	- 60,00	31/10/2018
USCITE	CONTRIB.VARI	CONTRIB.SINDACALI DIP. IN SERVIZIO	01.10.2018 31.10.2018	- 40,00	30/11/2018
USCITE	CONTRIB.VARI	CONTRIB.SINDACALI DIP. IN SERVIZIO	01.11.2018 30.11.2018	- 40,00	31/12/2018
USCITE	CONTRIB.VARI	FONDO COMETA DIP. IN SERVIZIO	3°TRIM.2018	- 1.200,00	20/10/2018
USCITE	SPESE + INT.	SPESE + INTERESSI		- 250,00	31/12/2018
USCITE	DEB.V/CORD.	RIMB.A CORDON X INCASSI DI LORO COMP.		- 155.912,50	
		TOTALE USCITE		- 185.378,08	
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER VENDITA MERCI FEBB.-MAR		2.297,80	20/05/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.05.2018 31.05.2018	5.002,00	20/06/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.06.2018 30.06.2018	5.002,00	20/07/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.07.2018 31.07.2018	5.002,00	20/08/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.08.2018 31.08.2018	5.002,00	20/09/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON RIADD.FORN. BT ITALIA + TELECOM (detratta NC. Storno cst. Forn. GXS		5.181,68	31/08/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	LINKRA PER RIADD. COSTI FORN.ARCHIVA	GIU 2018.-GIU 2028	6.222,71	20/09/2018
		TOTALE ENTRATE PER AZIONE DI RECUPERO CREDITI		33.710,19	
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.09.2018 30.09.2018	5.002,00	20/10/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.10.2018 31.10.2018	5.002,00	20/11/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO AZIENDA	01.11.2018 30.11.2018	5.002,00	20/12/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	CORDON PER AFFITTO IMMOBILI	DA 11-2018 A 01-2019	77.297,00	10/11/2018
ENTRATE	INCASSI CLI.	LINKRA PER RIADD. COSTI PERSONALE HOLDING	GEN-SET 2018 AMMIN.STRAORD.	63.437,00	
ENTRATE	BANCHE	DA C/VINC.INTESA A BCCBL		307.572,96	



	TOTALE ENTRATE PER IMPORTI NON SCADUTI		463.312,96	
--	---	--	------------	--

10. Evoluzione prevedibile delle procedure di amministrazione straordinaria dopo il 31 marzo 2018



L'attività sarà poi completata con la liquidazione o la derelizione degli attivi residui delle procedure, completando poi la formazione dello stato passivo.

Cornate D'adda 21/10/18

Il Commissario Straordinario
LINKRA S.r.l. in A.S.
Compel Electronics S.r.l. in A.S.
Dott. Antonio Aldeghi

