

Tribunale di Modena

Sezione Fallimentare

Procedura: **TARGET SRL 58/2022 F**

Cod.Fiscale: **01033650365**

Giudice Delegato: **Dott.ssa Camilla Ovi**

Curatore: **Dott. Maurizio Bisi**
VIA PRAMPOLINI N.55
41122 MODENA MO
Tel.059583711 Fax 059343145

PEC della Procedura: **f58.2022modena@pecfallimenti.it**

Rapporto riepilogativo: **I semestre 2024**

Scadenza: **04/05/2024**

Comitato dei Creditori: **COLIZZI MARIO**
Bettelli Recuperi Srl
Bonettini Massimo

Data chiusura rapporto riepilogativo: 10/05/2024

RAPPORTO RIEPILOGATIVO

1. Intestazione e dati della procedura

Tribunale ordinario di Modena		
Numero/Anno della procedura 58 / 2022	Tipo rito Nuovo Rito	Data dichiarazione procedura 21/09/2022
Denominazione della procedura TARGET SRL		
Nome	Cognome	
G.D. Dott.ssa Camilla	Ovi	
Curatore Dott. Maurizio	Bisi	

2. Riferimenti temporali

Data vidim. giornale	Data inventario	Data depos. prog. liquid.	Data deposito Rel 33 1c	Data scadenza rapp. ex 33 5c.	I°/II° Semestre
23/09/2022	25/10/2022	22/03/2023	04/05/2023	04/05/2024	I - 2024
Data chiusura					
10/05/2024					
Note					

2.1 Deposito Stato Passivo

Data	Tipo documento	Descrizione
22/03/2023	Stato passivo creditori + Stato passivo rivendicanti	Esecutività insinuazioni tempestive
07/06/2023	Stato passivo tardive	Udienza verifica insinuazioni tardive
25/01/2023	Stato passivo creditori + Stato passivo rivendicanti	Udienza verifica tempestive
23/11/2023	Stato passivo tardive	Udienza verifica insinuazioni tardive

3. Riferimenti bancari

Banca	Agenzia	IBAN	Tasso	Data chiusura
BPER BANCA SPA	AGENZIA N. 5 MODENA VIA GALILEI,154	IT34 W 05387 12905 000003697348	0,000%	
BPER BANCA SPA	AGENZIA N. 5 MODENA VIA GALILEI,154	IT08 O 05387 12905 000003698889	0,000%	
BPER BANCA SPA	AGENZIA N. 5 MODENA VIA GALILEI,154	IT07 S 05387 12905 000003698904	0,000%	
BANCA PRIVATA LEASING S. P. A.	FILIALE SEDE DI REGGIO EMILIA VIA PANFILO CASTALDI DA FELTRE 1/A	IT44 D 03417 12800 CC0010015322	0,000%	
BANCA PRIVATA LEASING S. P. A.	FILIALE SEDE DI REGGIO EMILIA VIA PANFILO CASTALDI DA FELTRE 1/A	IT81 H 03417 12800 CC0010015336	0,000%	

4. Comitato dei Creditori

Cognome / Rag.Soc.	Codice fiscale	Data Nascita	Presidente
COLIZZI MARIO	CLZMRA57S24F257E	24/11/1957	<input checked="" type="checkbox"/>
Bettelli Recuperi Srl c/o AVV. VERONICA SACCHI	02102640360		
Bonettini Massimo c/o AVV. IDA LANCI	BNTMSM70S17L682T	17/11/1970	
Note			

5. Elenco Professionisti / Coadiutori

Professionista	Codice fiscale	Data nascita	Cat. profess.	Data incarico	Tipo incarico	Compenso perc.
BERTOZZI LUCA	BRTLUC61D07A944L	07/04/1961	Avvocato	15/03/2023	Assistenza Legale	
LAPAM FEASA	02139830364		Consulente del lavoro	07/10/2022	Altro	
SOVIENI ANSELMO	02344780362		Avvocato	01/04/2024	Assistenza Legale	
STUDIO AVV GRAGNOLI	02888150360		Consulente del lavoro	27/09/2022	Assistenza Legale	
TOTALE						

Note

6. Gestione d'Impresa

Descrizione	Data inizio	Cessazione	Pendenza
Esercizio provvisorio	01/10/2022	31/12/2022	
Affitto d'azienda			

Note

7. Attivo / Entrate

	Attività liquidatoria terminata		
		<input type="radio"/> Sì	<input checked="" type="radio"/> No
	Stimato/Inventariato	Realizzato	Da realizzare
Liquidità di cassa		1.462.693,80	
Azienda		160.802,41	0,00
Ramo Azienda		1.638.397,00	0,00
Immobili	50.000,00	65.000,00	0,00
Mobili		354.800,00	0,00
Beni Mobili Registrati	1.500,00		1.500,00
Crediti vs. terzi	1.427.634,00	452.764,19	968.906,57
Crediti vs. erario		3.150,00	0,00
Interessi attivi bancari		2.145,55	
Azione revocatorie	1.779.716,00	216.229,93	1.286.222,00
Resp. Danno Amministr.		360.545,00	0,00
Resp. Danno Controll.		400.000,00	0,00
Resp. Danno Revisione			
Resp. Danno Banche			
Resp. Danno Terzi			
Transazioni			
Varie		8.597,35	0,00
Totale Generale	3.258.850,00	5.125.125,23	2.256.628,57

Note

8. Spese / Uscite

Spese in prededuzione	136.874,54
Spese per campione e contributo unificato	1.345,00
Spese peritali	14.360,77
Spese legali	41.482,13
Spese per inserzioni	11.045,90
Compensi ai professionisti	46.522,26
Acconti / Compensi al curatore	0,00
Oneri e commissioni bancarie	0,00
Altre spese di procedura	5.396,54
Totale riparti eseguiti	
Ai creditori prededucibili, riparti eseguiti	0,00
Ai creditori ipot / pign / priv, riparti eseguiti	0,00
Ai creditori chirografari, riparti eseguiti	0,00
Sub Totale	257.027,14
Erario c/ritenute su interessi attivi	0,00
TOTALE GENERALE	257.027,14
Note	

9. Crediti

Crediti su vendite e prestazioni	
Crediti tributari/previdenziali	0,00
IVA su acquisti	
Erario c/IVA	
Erario c/IVA a rimborso	
Erario c/Irpef lav.aut.6782 (1040-1038)	
Erario c/Irpef lav.dip.6781 (1001)	
Credito IRES	
Credito IRAP	
Credito INPS	
Credito INAIL	
Altri crediti tributari e previdenziali	
IVA su acquisti Ante Procedura	
Erario c/IVA Ante Procedura	
Erario c/IVA a rimborso Ante Procedura	
Altri crediti tributari e previdenziali Ante Procedura	
Altri crediti Ante Procedura	
Erario c/ritenute subite	
Altri Crediti	0,00
Depositi cauzionali attivi	
Crediti privilegiati per ammissione SP in proc.	
Crediti chirografari per ammissione SP in proc.	
Crediti vari	
Titoli	0,00
Pronti contro termine	
BOT	
CCT	
TOTALE GENERALE	0,00

10. Debiti / Ricavi sospesi

Debiti su acquisti e prestazioni	
Debiti tributari/previdenziali	0,00
IVA su vendite	
Erario c/IRPEF 1040 (lav.autonomo)	
Erario c/IRPEF 1038 (agenti)	
Erario c/IRPEF 1001 (dipendenti)	
Erario c/Addiz. Regionale 3802	
Erario c/Addiz. Comunale 3847	
Erario c/rivalutaz. TFR	
Erario c/rit.liq. TFR 1002	
Erario c/IRPEF 1004 (Co.Co.Pro.)	
Erario c/Addiz. Comunale 3848 (Co.Co.Pro.)	
Erario c/Imposta sost. riv. TRF (Co.Co.Pro.)	
Debiti v/INPS	
Debiti v/INAIL	
Debiti v/Fondo tesoreria INPS	
Debiti v/Fondo Pensione	
Enasarco c/contributi	
IVA su vendite Ante Procedura	
Debiti v/personale	0,00
Dipendenti c/retribuzioni	
Assoc.ne Sindacale	
TFR v/personale	
Depositi cauzionali passivi	
Ricavi sospesi	0,00
Contropartita Credito Iva Ante Procedura	
Contropartita Fornitori Ante Procedura	
Contropartita Clienti Ante Procedura	
Contropartita crediti tributari/previdenziali Ante Procedura	
Contropartita altri crediti Ante Procedura	
TOTALE GENERALE	0,00

11. Disponibilità liquide

Disponibilità liquide	4.868.098,09			
	Entrate	Uscite	Saldo	Data
di cui cassa curatore/anticipazioni	6.200,00	6.289,42	-89,42	
di cui saldo banca come da contabilità			4.868.187,51	08/05/2024
saldo banca come da ultimo E/C			4.868.187,51	08/05/2024

11.1 Quadratura

Entrate	- Uscite	- Crediti	+ Debiti	Tot.1	
5.125.125,23	257.027,14	0,00	0,00	4.868.098,09	
		Saldo da cont.	+ cassa curat.	Tot.2	Quadratura
		4.868.187,51	-89,42	4.868.098,09	OK

Note L'importo negativo di cassa si riferisce alle spese anticipate da rimborsare al curatore.

12. Passivo

	Tempestivo ammesso	Tardivo ammesso	TOTALE	Accertamento per dom. temp.	Accertamento per dom. tard.	Accertamento per opp. in corso
Predeuzioni	656.311,38	494.726,65	1.151.038,03		1.762,49	
Ipotecari	494.549,57	935.346,66	1.429.896,23			
Pignorati			0,00			
Privilegiati	8.825.851,24	2.534.987,98	11.360.839,22		312.784,17	190.217,45
Chirografari	9.226.695,60	7.162.633,37	16.389.328,97		178.517,06	
Totale	19.203.407,79	11.127.694,66	30.331.102,45	0,00	493.063,72	190.217,45
Esclusi	7.032.782,32	4.212.247,06	11.245.029,38		446.825,17	
Note						

13. Piani di Riparto

Numero di riparti eseguiti		0			
Data ultimo riparto					
	Totale riparti (a)	Crediti amm. Riparti (b)	Credito residuo (b-a)	% Soddisfazione (a/b)	
Predeuzioni			0,00	0,000	
Ipotecari			0,00	0,000	
Pignorati			0,00	0,000	
Privilegiati			0,00	0,000	
Chirografari			0,00	0,000	
Totale generale ripartito	0,00				
Note					

14. Dettaglio Cause in corso**15. Atti da compiere per la chiusura della procedura** (nei prossimi 6 mesi)

Atto	Da compiere	Mese/Anno	Note
Inventario	<input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No		
Verifica crediti	<input checked="" type="radio"/> Si <input type="radio"/> No	6/2024	fissata udienza verifica insinuazioni tardive
Recupero crediti	<input checked="" type="radio"/> Si <input type="radio"/> No	12/2024	recupero crediti commerciali ad Advancing Trade Spa
Ripartizione dell'attivo	<input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No		
Vendite	<input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No		
Opposizioni	<input checked="" type="radio"/> Si <input type="radio"/> No	7/2024	fissata udienza per opposizione stato passivo Agenzia delle Entrate
Controversie fiscali	<input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No		
Altre controversie	<input checked="" type="radio"/> Si <input type="radio"/> No	12/2024	espletamento azioni revocatorie
Rendiconto finale	<input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No		
Chiusura procedura	<input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No		

Note

16. Conclusioni del professionista

Vedere relazione allegata.

TRIBUNALE CIVILE E PENALE
DI MODENA
SEZIONE FALLIMENTARE
FALLIMENTO N.58/2022 R.G.
TARGET S.R.L.

Giudice Delegato: Dott.ssa Camilla Ovi

Curatore: Dott. Maurizio Bisi

Comitato Dei Creditori:

Avv. Mario Colizzi

Bettelli Recuperi Srl

Massimo Bonettini

DATA DI DICHIARAZIONE DEL FALLIMENTO: 22/09/2022

RELAZIONE PERIODICA EX ART. 33 L.F.

RELATIVA AL PERIODO dal 05.11.2023 al 04.05.2024

Io sottoscritto Dott. Maurizio Bisi, Curatore del fallimento in oggetto, presento la seconda relazione periodica, suddivisa, per una più organica esposizione, nei seguenti paragrafi:

1. Prospetto entrate/uscite;
2. Stato passivo;
3. Attività svolta nel periodo dal curatore e prospettive liquidatorie del fallimento.

PREMESSO

- che il questionario anticipatorio della relazione ex art. 33 L.F. è stato depositato presso la Cancelleria Fallimentare in data 08.11.2022;

- che la relazione ex art. 33 L.F. è stata depositata presso la Cancelleria Fallimentare in data 04.05.2023;

- che il programma di liquidazione ex art. 104 ter l.f., approvato dal Comitato dei Creditori è stato autorizzato dal Sig. Giudice Delegato in data 28.03.2023;

- che è stato approvato dal Comitato dei Creditori e autorizzato dal Sig. Giudice Delegato con provvedimento del 07.04.2023, il supplemento del programma di liquidazione, finalizzato a riproporre sul mercato, a mezzo di procedura competitiva e a prezzo ribassato, il ramo di azienda ubicato a Fiorano (MO), a fronte di offerta irrevocabile di acquisto cauzionata.

Ciò premesso si espone quanto segue:

1. Prospetto entrate/uscite.

Nel seguente prospetto vengono riassunte le entrate e le uscite della procedura fallimentare dalla data della sentenza dichiarativa di fallimento sino ad oggi:

Entrate:

• Risultato netto esercizio Provvisorio 01/10/22-31/12/22	160.802,41
• Girofondi banche e cassa ante-fall.	1.462.693,80
• Incasso cessione ramo azienda Roteglia	140.000,00
• Incasso cessione ramo azienda Fiorano	1.498.397,00
• Incasso cessione magazzino	350.000,00
• Incasso cessione immobile rurale	65.000,00
• Incasso cessione autocarro	4.800,00

• Incassi diversi	8.597,35
• Azioni responsabilità	760.545,00
• Recupero crediti commerciali	452.764,19
• Utilizzo credito Iva post-fallimento	3.150,00
• Revocatorie	216.229,93
• Interessi attivi c/c 31/12/22	2.145,55
Totale Entrate	5.125.125,23
Uscite:	
• Spese di procedura, pubblicazioni, bolli, postali, bancarie	5.396,54
• Canoni gestionale Zucchetti	879,83
• Campione fallimentare	1.345,00
• Spese per affitti, utenze e vigilanza	124.342,64
• Spese varie di gestione	12.845,81
• Spese polizze assicurative	7.638,77
• Registrazione marchi	2.145,18
• Consorzio bonifica	68,21
• Spese legali, notarili, periti e consulenze	102.365,16
Totale uscite	257.027,14
Sbilancio entrate/uscite	4.868.098,09
Disponibilità:	
• Anticipi del curatore da rimborsare	-89,42
• Disponibilità BPER Banca ag.5 c/c ordinario	3.365.371,58
• Disponibilità BPER Banca ag.5 c/c immobili	1.502.815,93
Totale somme disponibili	4.868.098,09

La liquidità ammontante a Euro 4.868.191,78 si trova depositata quanto a Euro 3.365.371,58 sul conto corrente n.3697348 intestato alla procedura ed accesso presso Bper Banca S.p.a., Agenzia n.5 di Modena e quanto a Euro 1.502.815,93 sul conto corrente n. 3698904 intestato alla procedura ed accesso presso Bper Banca S.p.a., Agenzia n.5 di Modena, a favore dei creditori ipotecari (vedi e/c **all. sub 1**).

2. Stato Passivo

In data 22/03/2023 è stato reso esecutivo lo Stato Passivo della procedura (domande tempestive).

In data 07/06/2023 è stato reso esecutivo lo stato passivo del primo gruppo delle domande tardive.

In data 23.11.2023 è stato reso esecutivo lo stato passivo del secondo gruppo delle domande tardive.

L'Agenzia delle Entrate ha presentato ricorso in opposizione allo stato passivo in relazione al decreto emesso dal Sig. Giudice Delegato con il quale ha negato la prededuzione invocata dal creditore per l'importo di Euro 190.217,45. Lo scrivente si è costituito con incarico all'Avv. Danilo Galletti per la costituzione all'udienza fissata davanti al giudice Dott. Carlo Bianconi il giorno 29.02.2024. Su espressa richiesta di Agenzia delle Entrate, è stato disposto il rinvio al prossimo 04.07.2024, ore 12.00.

Alla data odierna lo stato passivo del Fallimento, è così formato:

- Prededuzioni Euro 1.151.038,03
- Ipotecari Euro 1.429.896,23
- Privilegiati Euro 11.360.839,22

- Chirografari Euro	16.389.328,97
Totale Euro	30.331.102,45
- Esclusi Euro	11.245.029,38

Lo scrivente ha poi richiesto la fissazione dell'ultima udienza avvenute ad oggetto l'esame delle domande tardive, udienza che è stata fissata per il prossimo 13.06.2024 alle ore 10,00.

3. Attività svolte dal curatore e prospettive liquidatorie del fallimento.

(i) i beni intestati al fallimento

Si rinvia al parag. n.3 della prima relazione periodica con la quale è stato dato atto che tutto l'attivo rappresentato da nr.2 rami di azienda (Fiorano e Roteglia) e da un terreno, sono stati liquidati.

Ad oggi tutti beni intestati al fallimento sono quindi stati liquidati.

(ii) I crediti commerciali

Alla data del fallimento, la società vantava crediti commerciali nei confronti di soggetti nazionali, ma anche nei confronti di soggetti esteri Intra-CEE ed Extra-CEE. La maggior parte dei crediti commerciali erano stati ceduti ante fallimento alle società di smobilizzo crediti (Factoring) General Finance Spa e Banca Privata Leasing spa, che avevano concesso linee di credito autoliquidanti prededucibili funzionali alla continuità aziendale diretta del concordato preventivo di TARGET. Alcuni dei crediti ceduti si riferiscono, tuttavia, a "fatturazioni anticipate" che TARGET aveva presentato alle società di factoring (che anticipava il credito in ragione di un massimo

dell'80%) in attesa che la merce ordinata fosse prodotta, naturalmente tutte queste posizioni sono state radiate dagli istituti in quanto il cliente, non avendo ricevuto la merce ordinata, non ha provveduto al pagamento. Lo scrivente, dopo aver preso contatti con i citati istituti per fare il punto delle posizioni alla stessa cedute, ha inserito i crediti retrocessi nel computo dei crediti da recuperare, sebbene lo scrivente riponga forti dubbi sull'effettiva recuperabilità di tali crediti poiché, essendo rimasti impagati, è verosimile che tali crediti siano perlopiù oggetto di contestazioni. General Finance spa, all'esito degli incassi pervenuti, in data 15.02.2023 ha retrocesso al fallimento la somma di Euro 148.802,91, mentre Banca Privata leasing in data 01.12.2022, ha retrocesso l'importo di Euro 15.173,09.

Lo scrivente ha potuto rilevare fin dalle prime attività di recupero crediti, che i crediti più recenti e che non sono stati oggetto di anticipazione, sono spesso oggetto di contestazioni in quanto trattasi di vendita di campioni di prodotti ceramici il cui prezzo di cessione, stando agli accordi commerciali intercorsi, dovevano essere recuperati nelle successive forniture di TARGET ai propri clienti. Pertanto, le contestazioni derivano dalla oggettiva sopraggiunta impossibilità di TARGET di fornire i materiali, stante il Fallimento della stessa e, con essa, l'impossibilità del cliente di recuperare i costi della campionatura attraverso la fornitura dei prodotti e la successiva rivendita ai propri clienti. Si ricorda che, benché la sentenza dichiarativa di fallimento avesse autorizzato l'esercizio

provvisorio, anche per singole attività, fino al 31.12.2022, la produzione di Fiorano non è mai ripartita stante la oggettiva impossibilità di sostenere le spese per la produzione (gas, energia elettrica, ecc...).

Nel prospetto sotto riportato, si evidenzia il riepilogo dei crediti commerciali alla data della presente relazione desumibili dalla situazione contabile consegnata allo scrivente e tenuto conto degli incassi registrati nei conti correnti bancari intestati al fallimento e degli insoluti (retrocessi) relativi alle cessioni pro solvendo a Banca Privata Leasing e a General Finance:

Etichette di riga	Saldo da contabilità	Incassi post 21/12/2022	di cui incassati da ADV	Compensati	Stralcio per transazione	Contestati/ Irrecuperabili	TOTALE DA RECUPERARE
ITA	757.573,18	88.655,76	597,51	35.996,66	16.951,26	233.875,20	382.170,45
Esteri	1.136.656,96	11.479,13				538.441,71	586.736,12
CEE	114.032,05	1.772,00				5.695,39	106.564,66
EXTRA-CEE	1.022.624,91	9.707,13				532.746,32	480.171,46
Totale	1.894.230,14	100.134,89	597,51	35.996,66	16.951,26	772.316,91	968.906,57

Nel prospetto sopra evidenziato, si rilevano crediti irrecuperabili per importi rilevanti (oltre Euro 0,772 milioni) di cui Euro 0,532 milioni relativi a clienti esteri che non hanno provveduto al pagamento (a fronte delle fatture "anticipate" emesse da TARGET) per merce mai consegnata, in quanto mai prodotta, essendo intervenuto il fallimento.

Anche con riferimento ai crediti qualificati come irrecuperabili/contestati, lo scrivente, a parte quelli nei confronti di soggetti falliti, ha già proceduto alla circolarizzazione, per verificare la effettiva inesigibilità del credito stesso.

Per quanto concerne i crediti da recuperare (Euro 0,968 milioni), si rilevano Euro 235 mila circa per crediti maturati compresi nel periodo 2013-2018, per i quali lo scrivente ha comunque provveduto ad inoltrare le richieste di pagamento, pur nutrendo forti dubbi sulla loro recuperabilità. Di seguito si espone l'*aging* dei crediti.

Aging	Totale da recuperare
<= 2018	233.624,91
2019	193.854,06
2020	69.709,94
2021	80.990,65
2022	390.727,01
Totale complessivo	968.906,57

In sintesi, lo scrivente ritiene che i crediti "astrattamente" recuperabili, ammontino a Euro 968.906 suddivisi tra Italia/Estero come da prospetto riepilogativo, anche se occorre tenere conto che in detto importo sono compresi i crediti con *aging* ante 2019, per circa Euro 0,234 milioni di difficile/incerta esigibilità.

In considerazione della consistente mole di crediti da recuperare, lo scrivente ha chiesto al Comitato dei Creditori, con nulla osta del Sig. Giudice Delegato, di potere operare con una certa autonomia, onde consentire di velocizzare il recupero crediti ed evitare di "ingolfare" gli organi della procedura di istanze ai sensi dell'art. 35 l.f.; pertanto, per accelerare e rendere più proficua l'attività del recupero dei crediti, lo scrivente ha chiesto di essere autorizzato, in parziale autonomia, a trattare con il debitore sulla base dei seguenti parametri:

1) i piani di rientro potranno essere accettati in autonomia fino ad

un massimo di 12 mesi;

2) per le pratiche di importo inferiore uguale a Euro 5.000,00, lo scrivente propone di agire in totale autonomia per il recupero del credito; resta inteso che la richiesta di saldo e stralcio deve essere supportata da idonea documentazione e che lo scrivente, nell'interesse della procedura, si impegna sempre ad incassare il massimo possibile;

3) per le pratiche di importo capitale tra Euro 5.000,00 ed Euro 20.000,00, lo scrivente propone di agire in totale autonomia per il recupero del credito nella misura minima pari al 60% dell'importo capitale; resta inteso che la richiesta di saldo e stralcio deve essere supportata da idonea documentazione e che lo scrivente, nell'interesse della procedura, si impegna sempre ad incassare il massimo possibile;

4) al di fuori dei casi contemplati ai punti, lo scrivente si impegna a sottoporre agli organi della procedura le singole ipotesi transattive, formulate dal debitore, ex art. 35 l.f., al fine di ottenere le necessarie autorizzazioni.

In data 20.10.2023, a seguito di autorizzazione degli organi della procedura, l'attività di recupero crediti è stata affidata a ADVANCING TRADE S.P.A. con sede in Via Daniele Pesenti 16, 24022 Alzano Lombardo (BG), C.F. e P.IVA 01647260163, società specializzata per il recupero dei crediti commerciali rimanenti che lo scrivente non era stato in grado di incassare. In particolare, l'incarico ad ADVANCING TRADE ha riguardato tutti i crediti relativi a debitori che, trascor-

so circa un anno dalla dichiarazione di fallimento, nonostante le intimazioni dello scrivente, non hanno versato alcun importo a saldo del proprio debito. Al contrario, lo scrivente ha trattenuto quelle posizioni per le quali erano in corso le rateizzazioni o proposte transattive, riservandosi tuttavia di affidare tali posizioni a ADVANCING TRADE, qualora i debitori risultassero inadempienti.

Le posizioni creditorie che sono state oggetto di incarico ad ADVANCING TRADE, i cui incassi confluiscono sul c/c bancario della procedura, erano così rappresentate:

Riepilogo posizioni di credito	TOTALE DA RECUPERARE	Conteggio
ITALIA	258.329,27	41
CEE	106.564,66	21
EXTRA-CEE	486.521,51	49
Totale complessivo	851.415,44	111

Il totale dei crediti incassati fino alla data odierna da parte di ADVANCING TRADE SPA ammonta a soli Euro 597,51, mentre per nr.3 posizioni, riferibili a soggetti esteri residenti in Israele per l'importo complessivo di Euro 6.350,05, è stato consigliato l'abbandono del credito a causa della guerra in corso. Si riporta un prospetto dettagliato dei crediti Italia e esteri, all. sub 2).

(iii) l'azione di responsabilità promossa nei confronti degli organi sociali

Al paragrafo 3, nr. (vii) lo scrivente ha già dato atto degli esiti dell'azione di responsabilità promossa nei confronti sia dell'organo gestorio che dell'organo di controllo.

Quindi l'azione giudiziale è stata estinta in via transattiva con tutti convenuti.

iv) revocatorie nei confronti degli istituti di credito.

Lo scrivente si è attivato con lettere a mezzo pec del 04.01.2023 per richiedere agli istituti di credito la documentazione comprovante le cessioni di credito notificate ante deposito del concordato in bianco (12.11.2019), al fine di verificare la loro opponibilità di queste al fallimento. Solo alcune banche, dopo alcuni solleciti hanno risposto comunicando che nessuna cessione era intervenuta, oppure che le cessioni erano state tutte notificate senza procedere all'inoltro della documentazione richiesta, altre, la maggior parte non hanno dato alcun riscontro.

In data 12.09.2023, dopo un'analisi accurata della documentazione contabile e bancaria in possesso, lo scrivente ha inoltrato a otto istituti di credito lettere di formale diffida a restituire somme in revocatoria ex art. 67, co.3 lett. b) e art. 70, co.3 l.f., intimando inoltre la restituzione delle somme relative a tutte le cessioni di credito intervenute nei sei mesi anteriori al deposito del ricorso prenotativo (12.11.2019).

Alla data della presente relazione, solo un istituto di credito ha formalizzato una proposta transattiva autorizzata dal Comitato dei Creditori con visto agli atti del Sig. Giudice Delegato in data 29.04.2024, con la quale, a fronte di richieste del fallimento per Euro 113.289 in revocatoria ex artt. 67 e 70, co.3 l.f. e per Euro 366.976 a fronte di cessioni ritenute non opponibili alla procedura, il fallimento ha concordato a saldo e stralcio, assistito dal legale della procedura, Avv. Sovieni del foro di Modena, il pagamento della

somma a saldo e stralcio pari a Euro 200.000. In data 07.05.2024 la somma di Euro 200.000,00 è stata accreditata sul conto corrente della procedura.

Dell'esito delle richieste alle altre banche, ne verrete, di volta in volta, debitamente informati.

v) Le transazioni perfezionate alla data della presente relazione

Nel semestre di riferimento, previa autorizzazione degli organi della procedura, sono state perfezionate le seguenti transazioni anche a fronte di azioni revocatorie:

DEBITORE	IMPORTO NOMINALE	IMPORTO INCASSATO/ SALDO E STRALCIO	PAGAMENTO/ NULLA OSTA G.D.
BANCA PRIVATA LEASING	Euro 15.173,09	Euro 15.173,09	Pagamento del 01.12.2022
Dott. Lucio Bonfanti	Euro 4.691,53	Euro 4.691,53	Pagamento del 14.02.2023
Labelink srl	Euro 9.386,09	Euro 5.631,65	20.02.2023
SOLUTIONS SRL	Euro 5.093,04	Euro 1.500,00	28.02.2023
Catillo srl	Euro 4.774,43	Euro 1.000,00	13.03.2023
SOC. EDIL DI BONANNO SAS	Euro 4.089,45	Euro 1.000,00	13.03.2023
Giuggiulena srls	Euro 7.156,84	Euro 3.578,22	13.06.2023
SOPRAMARESOTTO SOC. COOP.	Euro 36.623,24	Euro 15.000,00	16.04.2024 (*)
FLORIM CERAMICHE SPA	Euro 77.940,58	Euro 40.000,00	02.05.2024 (*)

(*) pagamento in corso.

Sono state inviate altre diffide per revocatorie di pagamenti che, tuttavia, ad oggi, non hanno ancora trovato una definizione.

CONCLUSIONI

Nonostante tutto l'intero attivo sia stato liquidato, ad oggi non è ancora possibile ipotizzare quando potrà essere chiusa la procedura: nel prossimo mese di giugno si terrà l'ultima udienza per la verifica delle domande tardive allo stato passivo; verranno poste in essere, previa autorizzazione degli organi della procedura, quelle azioni giudiziali oggetto di revocatoria (banche e altre), qualora non si dovesse giungere ad una definizione stragiudiziale, a ciò deve aggiungersi l'attività di recupero crediti affidata a società specializzata come indicato nell'apposito paragrafo.

Il sottoscritto si riserva di comunicare qualsiasi altro fatto o notizia rilevante che emergesse in epoca successiva alla data della presente relazione.

Con osservanza.

Modena, li 09/05/2024

Il Curatore

Dott. Maurizio Bisi

Allegati:

- 1) estratti conto bancari n.3697348 e n.3698904;
- 2) elenco crediti commerciali da recuperare.

Società: \$32Z\$ FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
Banca: 05387 BPER BANCA S.P.A.
Conto: IT34W0538712905000003697348 EUR 000003697348
Saldo iniziale al: 01/04/24 +3.162.382,12 EUR
Saldo Finale al: 07/05/24 +3.365.371,58 EUR
Filtro applicato: D.contabile >= 01/04/24, D.contabile <= 07/05/24

D. cont.	D. val.	Descrizione movimento	Caus.	Dare	Avere
03/04/24	31/03/24	CANONE SERVIZI TELEMATICI ADD. CANONE CORPORATE BANKING	5030	4,27	
08/04/24	31/03/24	IMPOSTA DI BOLLO BOLLI DA GENNAIO A MARZO	1658	2,00	
02/05/24	02/05/24	BONIFICO o/c: PAVESI ANNA D AMICO FORTUNATO ABI-CAB: 03268-22300 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL SOPRAMARESOTTO SOC COOPERATIVA / 1TRANCE SCRITTURA TRANSATTIVA DEL 23 3000,000 EUR Num.Bon.Sepa 241231000194947	4848		3.000,00
03/05/24	30/04/24	CANONE SERVIZI TELEMATICI ADD. CANONE CORPORATE BANKING	5030	4,27	
07/05/24	07/05/24	BONIFICO o/c: UNICREDIT, SOCIETA PER AZIONI ABI-CAB: 02008-03039 A FAVORE DI FALL. TARGET SRL TRANSAZIONE UNICREDIT/FALL. TARGETSRL DEL 2/5/2024 200000,000 EUR Num.Bon.Sepa 241281000267472	4848		200.000,00
<i>Ultimo saldo ricevuto al 07/05/24 3,365,371.58</i>			<i>Totale dare e avere:</i>	<i>10,54</i>	<i>203.000,00</i>

Il saldo iniziale e il saldo finale riportati sono stati calcolati in base ai movimenti pervenuti dalla singola Banca e potrebbero quindi non essere conformi a quelli effettivi nel caso si siano verificati problemi di trasmissione dati nel periodo di riferimento

Coordinate bancarie

05387-0032

IBAN IT 34 W 05387 12905 000003697348

BIC BPMOIT22 XXX

FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
PRESSO BISI MAURIZIO
VIA FRANCESCO PRAMPOLINI 55
41124 MODENA MO**Riepilogo Conto Corrente**

Saldo iniziale al 31/12/2023	3.176.243,24 €
Totale Entrate	3.362,79 €
Totale Uscite	17.223,91 €
Saldo finale al 31/03/2024	3.162.382,12 €

I nostri contatti

 Numero Verde
800 22 77 88WhatsApp
+39 366 77 73 911

Seguici su



Di seguito l'elenco movimenti del periodo:

DATA	VALUTA	USCITE	ENTRATE	DESCRIZIONE
31/12/23			3.176.243,24	SALDO INIZIALE
03/01/24	31/12/23	4,27		CANONE SERVIZI TELEMATICI ADD. CANONE CORPORATE BANKING
05/01/24	31/12/23	2,00		IMPOSTA DI BOLLO BOLLI DA OTTOBRE A DICEMBRE
09/01/24	09/01/24		2.000,00	BONIFICO o/c: CERAMICHE 3 0 DI FERRAIOLI ELEONORA ABI-CAB: 03069-09786 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL SALDO TRANSAZIONE FALLIMENTO TARGET 2000,000 EUR Num.Bon.Sepa 240091000018023
18/01/24	18/01/24	366,00		DISPOSIZIONE A FAVORE DI ESSEGI SNC EUR 366,000 SALDO FT 1/28 DEL 11/12/23 Spese: 5,50 Num. Bonifico 240188080000124-481290566760IT05387 -RIF. 24018/0008002824
18/01/24	18/01/24	5,50		COMMISSIONI BONIFICI A FAVORE DI ESSEGI SNC EUR 366,000 SALDO FT 1/28 DEL 11/12/23 Spese: 5,50 Num. Bonifico 240188080000124-481290566760IT05387 -RIF. 24018/0008002824
02/02/24	31/01/24	4,27		CANONE SERVIZI TELEMATICI ADD. CANONE CORPORATE BANKING
04/03/24	29/02/24	4,27		CANONE SERVIZI TELEMATICI ADD. CANONE CORPORATE BANKING
07/03/24	07/03/24		765,28	BONIFICO o/c: ARCHIMEDE SPA ABI-CAB: 05034-12898 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL FALLIMENTO TARGET SRL - NUM/ANNO 58/2022 N.FT.6323 DEL 31/08/2021 765,280 EUR Num.Bon.Sepa 240671000060785
12/03/24	12/03/24		597,51	BONIFICO o/c: GRUPPO E S.R.L. ABI-CAB: 05034-03265 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL GRUPPO E SRL 597,510 EUR Num.Bon.Sepa 240721000017710
26/03/24	26/03/24	16.833,60		DISPOSIZIONE A FAVORE DI BISI MAURIZIO SALDO PROFORMA DEL 22/03/24 Spese: 4,00 EUR Num. Bonifico 240868080013195-481290566760IT05387 -RIF. 24086/0008027406
26/03/24	26/03/24	4,00		COMMISSIONI BONIFICI A FAVORE DI BISI MAURIZIO SALDO PROFORMA DEL 22/03/24 Spese: 4,00 EUR Num. Bonifico 240868080013195-481290566760IT05387 -RIF. 24086/0008027406
31/03/24			3.162.382,12	SALDO FINALE

Informativa alla clientela

Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi

Gentile Cliente,

il suo deposito e' protetto dal Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi (sito: www.fitd.it) come stabilito dall'art.3, comma 4, del Decreto Legislativo numero 30 del 15 febbraio 2016.

Non e' previsto il rimborso dei depositi effettuati in nome e per conto proprio da:

- banche
- enti finanziari
- imprese di investimento
- imprese di assicurazione e imprese di riassicurazione
- organismi di investimento collettivo del risparmio
- fondi pensione
- enti pubblici

Periodicità di ricezione estratto conto

Gentile Cliente,

le ricordiamo che ha facoltà di modificare in qualsiasi momento la periodicità di ricezione dell'estratto conto tra mensile, trimestrale, semestrale o annuale. Ha inoltre il diritto di cambiare la modalità di comunicazione utilizzata tra cartacea, al costo specificato sul contratto, ed elettronica, sempre gratuita. Per qualsiasi necessità o richiesta di ulteriori informazioni la invitiamo a contattare la Sua filiale.

Pagamenti F24 disposti tramite canali telematici (Smart Web, SmartCBI e altre interfacce CBI)

L'Agenzia delle Entrate ha recentemente rinnovato con le banche la convenzione per l'incasso di deleghe F24, prevedendo una sensibile riduzione dei tempi di lavorazione a disposizione di queste ultime dal 1° luglio 2024.

La forte riduzione dei tempi di lavorazione potrebbe, in alcune situazioni, non consentire il recupero di deleghe presentate tardivamente o prive di adeguata disponibilità di fondi.

Raccomandiamo pertanto di prestare la massima attenzione nell'inserimento delle deleghe e di assicurare la disponibilità dei fondi sul conto corrente.

Un cordiale saluto

Modena, 08/04/2024

BPER Banca S.p.A.



AI SENSI DELLE VIGENTI LEGGI IN MATERIA BANCARIA E CREDITIZIA (IN PARTICOLARE, DELL'ART. 119, 3° COMMA DEL D.L. N.385/1993), L'ESTRATTO CONTO DI CHIUSURA ED IL CONTO SCALARE DI CHIUSURA SI INTENDONO SENZ'ALTRO APPROVATI DAL CORRENTISTA IN OGNI LORO PARTE E CON PIENO EFFETTO RIGUARDO A TUTTI GLI ELEMENTI CHE HANNO CONCORSO A FORMARE LE RISULTANZE, OVE, TRASCORSI 60 GIORNI DAL RICEVIMENTO DELL'ESTRATTO, NON SIA PERVENUTO ALLA BANCA ALCUNA OPPOSIZIONE SCRITTA.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione Intendenza Finanza di Modena n. 22686 del 18-10-1983.

Oggetto: comunicazione in tema di trasmissione ai Clienti in formato elettronico delle comunicazioni periodiche di trasparenza.

Gentile Cliente,

Il Gruppo BPER Banca, in linea con l'evoluzione tecnologica del mercato e in continuità con la digitalizzazione dei servizi di pagamento, ha avviato un processo di riduzione della documentazione cartacea e progressiva messa a disposizione delle comunicazioni periodiche di trasparenza sui canali digitali.

La presente iniziativa ha la finalità di:

- (i) fornire in modo semplice ed efficace le comunicazioni relative ai suoi rapporti bancari intrattenuti presso l'istituto;
- (ii) garantire la certezza e la tempestività della ricezione di tali comunicazioni e agevolare la consultazione e la fruizione delle stesse da parte del Titolare;
- (iii) semplificare le attività di archiviazione e ricerca con notevole riduzione dei volumi di carta al fine di garantire il rispetto e la tutela dell'ambiente.

In questo contesto, la informiamo pertanto che:

a) ove lei sia già titolare del Servizio Multicanalità (Smart Web), a partire dal 15/06/2024 **le comunicazioni relative ai rapporti di conto corrente, carta di debito, mutuo, fido di conto e servizio D+ a lei già intestati o cointestati a firma disgiunta che risultino collegati a tale Servizio di Multicanalità verranno messe a disposizione esclusivamente in formato elettronico senza alcun costo** all'interno dell'apposita area personale del predetto Servizio Multicanalità;

b) **con la stessa decorrenza, le comunicazioni relative ai rapporti/servizi/contratti di nuova sottoscrizione/attivazione a lei intestati o cointestati a firma disgiunta che risultino collegati a tale Servizio di Multicanalità verranno messe a disposizione esclusivamente in formato elettronico senza alcun costo** all'interno dell'apposita area personale del predetto Servizio Multicanalità.

Precisiamo che, in caso di Rapporti cointestati, sarà sufficiente il collegamento dei medesimi al Servizio Multicanalità di un solo cointestatario.

Laddove sia già titolare del Servizio Multicanalità ma qualcuno dei Rapporti a lei intestati non sia ad oggi collegato al Servizio Multicanalità intestato ad almeno uno degli intestatari dei medesimi, potrà effettuare il collegamento e ricevere quindi le relative Informazioni online nell'apposita area personale del suddetto Servizio contrattando Contact Center al numero 059-4242 o recandosi in ogni momento presso la sua filiale di riferimento.

Il descritto passaggio alla modalità di fornitura delle Informazioni in formato esclusivamente elettronico avverrà automaticamente alla data del 15 giugno 2024 salvo che, entro tale termine, lei non richieda la prosecuzione della fornitura su carta delle Informazioni. Tale richiesta potrà essere formulata presso la sua filiale di riferimento. Si evidenzia che in caso di rapporti cointestati sarà sufficiente la richiesta di prosecuzione dell'invio su carta da parte di un solo cointestatario.

In assenza di collegamento dei Rapporti al Servizio Multicanalità, proseguirà da parte della Banca l'invio cartaceo delle Informazioni.

Le ricordiamo che per ogni ulteriore approfondimento o chiarimento potrà rivolgersi alla sua filiale di riferimento.

Cogliamo l'occasione per porgerLe cordiali saluti

Coordinate bancarie

05387-0032

IBAN IT 34 W 05387 12905 000003697348

BIC BPMOIT22 XXX

FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
PRESSO BISI MAURIZIO
VIA FRANCESCO PRAMPOLINI 55
41124 MODENA MO**Elementi per il conteggio delle competenze****INTERESSI CREDITORI MATURATI**

DECORRENZA	TASSO	NUMERI CREDITORI	INTERESSI CREDITORI
31/12/23	0,0000	289.119.587,61	0,00
TOTALE LORDO			0,00
RITENUTA FISCALE 0,0000% IMPONIBILE	0,00		TOTALE 0,00
TOTALE NETTO			0,00

Modena, 08/04/2024

BPER Banca S.p.A.



AI SENSI DELLE VIGENTI LEGGI IN MATERIA BANCARIA E CREDITIZIA (IN PARTICOLARE, DELL'ART. 119, 3° COMMA DEL D.L. N.385/1993), L'ESTRATTO CONTO DI CHIUSURA ED IL CONTO SCALARE DI CHIUSURA SI INTENDONO SENZ'ALTRO APPROVATI DAL CORRENTISTA IN OGNI LORO PARTE E CON PIENO EFFETTO RIGUARDO A TUTTI GLI ELEMENTI CHE HANNO CONCORSO A FORMARE LE RISULTANZE, OVE, TRASCORSI 60 GIORNI DAL RICEVIMENTO DELL'ESTRATTO, NON SIA PERVENUTO ALLA BANCA ALCUNA OPPOSIZIONE SCRITTA.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione Intendenza Finanza di Modena n. 22686 del 18-10-1983.

Coordinate bancarie

05387-0032

IBAN IT 34 W 05387 12905 000003697348

BIC BPMOIT22 XXX

FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
PRESSO BISI MAURIZIO
VIA FRANCESCO PRAMPOLINI 55
41124 MODENA MO**Riepilogo Conto Corrente**

Saldo iniziale al 30/09/2023	3.035.962,25 €
Totale Entrate	182.428,98 €
Totale Uscite	42.147,99 €
Saldo finale al 31/12/2023	3.176.243,24 €

I nostri contatti

WhatsApp
+39 366 77 73 911

Seguici su



Di seguito l'elenco movimenti del periodo:

DATA	VALUTA	USCITE	ENTRATE	DESCRIZIONE
30/09/23			3.035.962,25	SALDO INIZIALE
02/10/23	02/10/23		379,22	BONIFICO o/c: DITTA GIOVANNONI EMILIO ABI-CAB: 05387-13602 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET - S.R.L. PAGAMENTO FORNITRURA 379,220 EUR Num. Bonifico 232758080006744 -RIF. 23275/0008018450
03/10/23	30/09/23	4,27		CANONE SERVIZI TELEMATICI ADD. CANONE CORPORATE BANKING
05/10/23	30/09/23	2,00		IMPOSTA DI BOLLO BOLLI DA LUGLIO A SETTEMBRE
09/10/23	09/10/23	1.292,71		DISPOSIZIONE A FAVORE DI LA PATRIA S.P.A. SALDO FT 736/01-39462/00 Spese: 4,00 EUR Num. Bonifico 232828080017892-481290566760IT05387 -RIF. 23282/0008035535
09/10/23	09/10/23	4,00		COMMISSIONI BONIFICI A FAVORE DI LA PATRIA S.P.A. SALDO FT 736/01-39462/00 Spese: 4,00 EUR Num. Bonifico 232828080017892-481290566760IT05387 -RIF. 23282/0008035535
10/10/23	10/10/23		172.152,41	ESTINZIONE CONTO PER ESTINZIONE CC 3698889 COME DA ISTANZA TRIB. MO 03.10.23
16/10/23	16/10/23	161,00		PAGAM. DELEGA F24 AGENZIA ENTRATE F24 - AGENTR DEL : 16.10.2023 BSIMRZ62L30F257J
17/10/23	17/10/23	6.145,00		DISPOSIZIONE A FAVORE DI AVV.STEFANO DALLA VERITA' EUR 6145,000 PRO-FORMA DEL 16/09/23 Spese: 5,50Num. Bonifico 232908080013394-481290566760IT05387 -RIF. 23290/0008038967
17/10/23	17/10/23	5,50		COMMISSIONI BONIFICI A FAVORE DI AVV.STEFANO DALLA VERITA' EUR 6145,000 PRO-FORMA DEL 16/09/23 Spese: 5,50Num. Bonifico 232908080013394-481290566760IT05387 -RIF. 23290/0008038967
23/10/23	23/10/23	20.147,70		DISPOSIZIONE A FAVORE DI PAMM SRL EUR 20147,700 SALDO FT 1938 DEL 16/10/23 Spese: 5,50Num. Bonifico 232968080007499-481290566760IT05387 -RIF. 23296/0008020265
23/10/23	23/10/23	5,50		COMMISSIONI BONIFICI A FAVORE DI PAMM SRL EUR 20147,700 SALDO FT 1938 DEL 16/10/23 Spese: 5,50Num. Bonifico 232968080007499-481290566760IT05387 -RIF. 23296/0008020265
03/11/23	31/10/23	4,27		CANONE SERVIZI TELEMATICI ADD. CANONE CORPORATE BANKING
07/11/23	07/11/23	3.001,13		DISPOSIZIONE A FAVORE DI ING. TOMASO TROMBETTI EUR 3001,130 PRO-FORMA DEL 20/09/23 Spese: 5,50Num. Bonifico 233118080004053-481290566760IT05387 -RIF. 23311/0008014839
07/11/23	07/11/23	5,50		COMMISSIONI BONIFICI A FAVORE DI ING. TOMASO TROMBETTI EUR 3001,130 PRO-FORMA DEL 20/09/23 Spese: 5,50Num. Bonifico 233118080004053-481290566760IT05387 -RIF. 23311/0008014839
07/11/23	07/11/23	6.880,00		DISPOSIZIONE A FAVORE DI ING. GIUSEPPE CICALESSE EUR 6880,000 NOTA N.2 DEL 19/9/23 Spese: 5,50Num. Bonifico 233118080004227-481290566760IT05387 -RIF. 23311/0008015269
07/11/23	07/11/23	5,50		COMMISSIONI BONIFICI A FAVORE DI ING. GIUSEPPE CICALESSE EUR 6880,000 NOTA N.2 DEL 19/9/23 Spese: 5,50Num. Bonifico 233118080004227-481290566760IT05387 -RIF. 23311/0008015269
13/11/23	13/11/23		4.800,00	BONIFICO o/c: ISTITUTO VENDITE GIUDIZIARIE SRL ABI-CAB: 05387-12905 a favore di FALLIMENTO TARGET S.R.L. Num. Bon.Sepa 233170100220600RICAVO VENDITA GARA ONLINE LOTTO 1 4.800,00 EUR Spese: 0,00 EUR -RIF. 23317/0558609
14/11/23	14/11/23		97,35	BONIFICO o/c: Generali Italia S.p.A. ABI-CAB: 02008-32978 A FAVORE DI TARGET SPA RESO BONIFICO DEL 27/8/21 PER CARENZA INFORMAZ.TARGET SPA 97,350 EUR Num.Bon.Sepa 233181000159027
16/11/23	16/11/23	1.150,00		PAGAM. DELEGA F24 AGENZIA ENTRATE F24 - AGENTR DEL : 16.11.2023 BSIMRZ62L30F257J
20/11/23	20/11/23		2.000,00	BONIFICO o/c: CERAMICHE 3 0 DI FERRAIOLI ELEONORA ABI-CAB: 03069-09786 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL ACCONTO TRANSAZIONE FALLIMENTO TARGET 2000,000 EUR Num.Bon.Sepa 233241000038470
04/12/23	30/11/23	4,27		CANONE SERVIZI TELEMATICI ADD. CANONE CORPORATE BANKING
13/12/23	13/12/23		3.000,00	BONIFICO o/c: CERAMICHE 3 0 DI FERRAIOLI ELEONORA ABI-CAB:

DATA	VALUTA	USCITE	ENTRATE	DESCRIZIONE
				03069-09786 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL ACCONTO TRANSAZIONE FALLIMENTO TARGET 3000,000 EUR Num.Bon.Sepa 233471000084627
21/12/23	21/12/23	3.329,64		PAGAM. DELEGA F24 AGENZIA ENTRATE F24 - AGENTR DEL : 21.12.2023 BSIMRZ62L30F257J
31/12/23			3.176.243,24	SALDO FINALE

Informativa alla clientela

Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi

Gentile Cliente,

il suo deposito e' protetto dal Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi (sito: www.fitd.it) come stabilito dall'art.3, comma 4, del Decreto Legislativo numero 30 del 15 febbraio 2016.

Non e' previsto il rimborso dei depositi effettuati in nome e per conto proprio da:

- banche
- enti finanziari
- imprese di investimento
- imprese di assicurazione e imprese di riassicurazione
- organismi di investimento collettivo del risparmio
- fondi pensione
- enti pubblici

Periodicità di ricezione estratto conto

Gentile Cliente,

le ricordiamo che ha facoltà di modificare in qualsiasi momento la periodicità di ricezione dell'estratto conto tra mensile, trimestrale, semestrale o annuale. Ha inoltre il diritto di cambiare la modalità di comunicazione utilizzata tra cartacea, al costo specificato sul contratto, ed elettronica, sempre gratuita. Per qualsiasi necessità o richiesta di ulteriori informazioni la invitiamo a contattare la Sua filiale.

Comunicazione riservata agli ex clienti Intesa San Paolo: accettazione F24 disposti su coordinate IBAN Intesa San Paolo

Ti informiamo che BPER Banca, a far data dal 5 febbraio 2024, non potrà più accettare deleghe F24 recanti coordinate IBAN riferite a coordinate ABICAB ex Intesa Sanpaolo.

Ti invitiamo a comunicare quanto prima le coordinate corrette e aggiornate al tuo consulente fiscale, e a prestare attenzione in caso di inserimento autonomo dei pagamenti dal sito dell'agenzia delle entrate (Fisconline).

Ti ricordiamo che le coordinate IBAN del conto corrente sono disponibili all'interno dell'estratto conto periodico, nell'app BPER Banca |Smart Banking e da SmartCbi.

Un cordiale saluto

Modena, 10/01/2024

BPER Banca S.p.A.

AI SENSI DELLE VIGENTI LEGGI IN MATERIA BANCARIA E CREDITIZIA (IN PARTICOLARE, DELL'ART. 119, 3° COMMA DEL D.L. N.385/1993), L'ESTRATTO CONTO DI CHIUSURA ED IL CONTO SCALARE DI CHIUSURA SI INTENDONO SENZ'ALTRO APPROVATI DAL CORRENTISTA IN OGNI LORO PARTE E CON PIENO EFFETTO RIGUARDO A TUTTI GLI ELEMENTI CHE HANNO CONCORSO A FORMARE LE RISULTANZE, OVE, TRASCORSI 60 GIORNI DAL RICEVIMENTO DELL'ESTRATTO, NON SIA PERVENUTO ALLA BANCA ALCUNA OPPOSIZIONE SCRITTA.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione Intendenza Finanza di Modena n. 22686 del 18-10-1983.

Coordinate bancarie

05387-0032

IBAN IT 34 W 05387 12905 000003697348

BIC BPMOIT22 XXX

FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
PRESSO BISI MAURIZIO
VIA FRANCESCO PRAMPOLINI 55
41124 MODENA MO**Elementi per il conteggio delle competenze****INTERESSI CREDITORI**

DECORRENZA	TASSO	NUMERI CREDITORI	INTERESSI CREDITORI
30/09/23	0,0000	291.238.217,54	0,00
TOTALE LORDO			0,00
RITENUTA FISCALE 0,0000% IMPONIBILE	0,00		TOTALE 0,00
TOTALE NETTO			0,00

Modena, 10/01/2024

BPER Banca S.p.A.



AI SENSI DELLE VIGENTI LEGGI IN MATERIA BANCARIA E CREDITIZIA (IN PARTICOLARE, DELL'ART. 119, 3° COMMA DEL D.L. N.385/1993), L'ESTRATTO CONTO DI CHIUSURA ED IL CONTO SCALARE DI CHIUSURA SI INTENDONO SENZ'ALTRO APPROVATI DAL CORRENTISTA IN OGNI LORO PARTE E CON PIENO EFFETTO RIGUARDO A TUTTI GLI ELEMENTI CHE HANNO CONCORSO A FORMARE LE RISULTANZE, OVE, TRASCORSI 60 GIORNI DAL RICEVIMENTO DELL'ESTRATTO, NON SIA PERVENUTO ALLA BANCA ALCUNA OPPOSIZIONE SCRITTA.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione Intendenza Finanza di Modena n. 22686 del 18-10-1983.

Società: \$32Z\$ FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
Banca: 05387 BPER BANCA S.P.A.
Conto: IT07S0538712905000003698904 EUR 000003698904
Saldo iniziale al: 05/11/23 +1.502.819,93 EUR
Saldo Finale al: 05/05/24 +1.502.815,93 EUR
Filtro applicato: D.contabile >= 05/11/23, D.contabile <= 05/05/24

D. cont.	D. val.	Descrizione movimento	Caus.	Dare	Avere
05/01/24	31/12/23	IMPOSTA DI BOLLO BOLLI DA OTTOBRE A DICEMBRE	1658	2,00	
08/04/24	31/03/24	IMPOSTA DI BOLLO BOLLI DA GENNAIO A MARZO	1658	2,00	

Ultimo saldo ricevuto al 03/05/24 1,502,815.93

Totale dare e avere: 4,00

Il saldo iniziale e il saldo finale riportati sono stati calcolati in base ai movimenti pervenuti dalla singola Banca e potrebbero quindi non essere conformi a quelli effettivi nel caso si siano verificati problemi di trasmissione dati nel periodo di riferimento

Coordinate bancarie

05387-0032


IBAN IT 07 S 05387 12905 000003698904

BIC BPMOIT22 XXX

FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
CONTO CREDITORI IPOTECARI
VIA FRANCESCO PRAMPOLINI 55
41124 MODENA MO**Riepilogo Conto Corrente**

Saldo iniziale al 31/12/2023	1.502.819,93 €
Totale Entrate	0,00 €
Totale Uscite	2,00 €
Saldo finale al 31/03/2024	1.502.817,93 €

I nostri contatti

 **Numero Verde**
800 22 77 88**WhatsApp**
+39 366 77 73 911

Seguici su



Di seguito l'elenco movimenti del periodo:

DATA	VALUTA	USCITE	ENTRATE	DESCRIZIONE
31/12/23			1.502.819,93	SALDO INIZIALE
05/01/24	31/12/23	2,00		IMPOSTA DI BOLLO BOLLI DA OTTOBRE A DICEMBRE
31/03/24			1.502.817,93	SALDO FINALE

Informativa alla clientela

Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi

Gentile Cliente,

il suo deposito e' protetto dal Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi (sito: www.fitd.it) come stabilito dall'art.3, comma 4, del Decreto Legislativo numero 30 del 15 febbraio 2016.

Non e' previsto il rimborso dei depositi effettuati in nome e per conto proprio da:

- banche
- enti finanziari
- imprese di investimento
- imprese di assicurazione e imprese di riassicurazione
- organismi di investimento collettivo del risparmio
- fondi pensione
- enti pubblici

Periodicità di ricezione estratto conto

Gentile Cliente,

le ricordiamo che ha facoltà di modificare in qualsiasi momento la periodicità di ricezione dell'estratto conto tra mensile, trimestrale, semestrale o annuale. Ha inoltre il diritto di cambiare la modalità di comunicazione utilizzata tra cartacea, al costo specificato sul contratto, ed elettronica, sempre gratuita. Per qualsiasi necessità o richiesta di ulteriori informazioni la invitiamo a contattare la Sua filiale.

Pagamenti F24 disposti tramite canali telematici (Smart Web, SmartCBI e altre interfacce CBI)

L'Agenzia delle Entrate ha recentemente rinnovato con le banche la convenzione per l'incasso di deleghe F24, prevedendo una sensibile riduzione dei tempi di lavorazione a disposizione di queste ultime dal 1° luglio 2024.

La forte riduzione dei tempi di lavorazione potrebbe, in alcune situazioni, non consentire il recupero di deleghe presentate tardivamente o prive di adeguata disponibilità di fondi.

Raccomandiamo pertanto di prestare la massima attenzione nell'inserimento delle deleghe e di assicurare la disponibilità dei fondi sul conto corrente.

Un cordiale saluto

Modena, 08/04/2024

BPER Banca S.p.A.

AI SENSI DELLE VIGENTI LEGGI IN MATERIA BANCARIA E CREDITIZIA (IN PARTICOLARE, DELL'ART. 119, 3° COMMA DEL D.L. N.385/1993), L'ESTRATTO CONTO DI CHIUSURA ED IL CONTO SCALARE DI CHIUSURA SI INTENDONO SENZ'ALTRO APPROVATI DAL CORRENTISTA IN OGNI LORO PARTE E CON PIENO EFFETTO RIGUARDO A TUTTI GLI ELEMENTI CHE HANNO CONCORSO A FORMARE LE RISULTANZE, OVE, TRASCORSI 60 GIORNI DAL RICEVIMENTO DELL'ESTRATTO, NON SIA PERVENUTO ALLA BANCA ALCUNA OPPOSIZIONE SCRITTA.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione Intendenza Finanza di Modena n. 22686 del 18-10-1983.

Oggetto: comunicazione in tema di trasmissione ai Clienti in formato elettronico delle comunicazioni periodiche di trasparenza.

Gentile Cliente,

Il Gruppo BPER Banca, in linea con l'evoluzione tecnologica del mercato e in continuità con la digitalizzazione dei servizi di pagamento, ha avviato un processo di riduzione della documentazione cartacea e progressiva messa a disposizione delle comunicazioni periodiche di trasparenza sui canali digitali.

La presente iniziativa ha la finalità di:

- (i) fornire in modo semplice ed efficace le comunicazioni relative ai suoi rapporti bancari intrattenuti presso l'istituto;
- (ii) garantire la certezza e la tempestività della ricezione di tali comunicazioni e agevolare la consultazione e la fruizione delle stesse da parte del Titolare;
- (iii) semplificare le attività di archiviazione e ricerca con notevole riduzione dei volumi di carta al fine di garantire il rispetto e la tutela dell'ambiente.

In questo contesto, la informiamo pertanto che:

a) ove lei sia già titolare del Servizio Multicanalità (Smart Web), a partire dal 15/06/2024 **le comunicazioni relative ai rapporti di conto corrente, carta di debito, mutuo, fido di conto e servizio D+ a lei già intestati o cointestati a firma disgiunta che risultino collegati a tale Servizio di Multicanalità verranno messe a disposizione esclusivamente in formato elettronico senza alcun costo** all'interno dell'apposita area personale del predetto Servizio Multicanalità;

b) **con la stessa decorrenza, le comunicazioni relative ai rapporti/servizi/contratti di nuova sottoscrizione/attivazione a lei intestati o cointestati a firma disgiunta che risultino collegati a tale Servizio di Multicanalità verranno messe a disposizione esclusivamente in formato elettronico senza alcun costo** all'interno dell'apposita area personale del predetto Servizio Multicanalità.

Precisiamo che, in caso di Rapporti cointestati, sarà sufficiente il collegamento dei medesimi al Servizio Multicanalità di un solo cointestatario.

Laddove sia già titolare del Servizio Multicanalità ma qualcuno dei Rapporti a lei intestati non sia ad oggi collegato al Servizio Multicanalità intestato ad almeno uno degli intestatari dei medesimi, potrà effettuare il collegamento e ricevere quindi le relative Informazioni online nell'apposita area personale del suddetto Servizio contattando Contact Center al numero 059-4242 o recandosi in ogni momento presso la sua filiale di riferimento.

Il descritto passaggio alla modalità di fornitura delle Informazioni in formato esclusivamente elettronico avverrà automaticamente alla data del 15 giugno 2024 salvo che, entro tale termine, lei non richieda la prosecuzione della fornitura su carta delle Informazioni. Tale richiesta potrà essere formulata presso la sua filiale di riferimento. Si evidenzia che in caso di rapporti cointestati sarà sufficiente la richiesta di prosecuzione dell'invio su carta da parte di un solo cointestatario.

In assenza di collegamento dei Rapporti al Servizio Multicanalità, proseguirà da parte della Banca l'invio cartaceo delle Informazioni.

Le ricordiamo che per ogni ulteriore approfondimento o chiarimento potrà rivolgersi alla sua filiale di riferimento.

Cogliamo l'occasione per porgerLe cordiali saluti

Coordinate bancarie

05387-0032

IBAN IT 07 S 05387 12905 000003698904


BIC BPMOIT22 XXX

FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
CONTO CREDITORI IPOTECARI
VIA FRANCESCO PRAMPOLINI 55
41124 MODENA MO**Elementi per il conteggio delle competenze****INTERESSI CREDITORI MATURATI**

DECORRENZA	TASSO	NUMERI CREDITORI	INTERESSI CREDITORI
31/12/23	0,0000	136.756.431,63	0,00
TOTALE LORDO			0,00
RITENUTA FISCALE 0,0000% IMPONIBILE	0,00		TOTALE 0,00
TOTALE NETTO			0,00

Modena, 08/04/2024

BPER Banca S.p.A.



AI SENSI DELLE VIGENTI LEGGI IN MATERIA BANCARIA E CREDITIZIA (IN PARTICOLARE, DELL'ART. 119, 3° COMMA DEL D.L. N.385/1993), L'ESTRATTO CONTO DI CHIUSURA ED IL CONTO SCALARE DI CHIUSURA SI INTENDONO SENZ'ALTRO APPROVATI DAL CORRENTISTA IN OGNI LORO PARTE E CON PIENO EFFETTO RIGUARDO A TUTTI GLI ELEMENTI CHE HANNO CONCORSO A FORMARE LE RISULTANZE, OVE, TRASCORSI 60 GIORNI DAL RICEVIMENTO DELL'ESTRATTO, NON SIA PERVENUTO ALLA BANCA ALCUNA OPPOSIZIONE SCRITTA.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione Intendenza Finanza di Modena n. 22686 del 18-10-1983.

Coordinate bancarie

05387-0032

IBAN IT 07 S 05387 12905 000003698904

BIC BPMOIT22 XXX

FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
CONTO CREDITORI IPOTECARI
VIA FRANCESCO PRAMPOLINI 55
41124 MODENA MO**Riepilogo Conto Corrente**

Saldo iniziale al 30/09/2023	1.434.821,93 €
Totale Entrate	68.000,00 €
Totale Uscite	2,00 €
Saldo finale al 31/12/2023	1.502.819,93 €

I nostri contatti

WhatsApp
+39 366 77 73 911

Seguici su



Di seguito l'elenco movimenti del periodo:

DATA	VALUTA	USCITE	ENTRATE	DESCRIZIONE
30/09/23			1.434.821,93	SALDO INIZIALE
05/10/23	30/09/23	2,00		IMPOSTA DI BOLLO BOLLI DA LUGLIO A SETTEMBRE
30/10/23	30/10/23		3.500,00	BONIFICO o/c: LUNAIA S.R.L. ABI-CAB: 07072-02404 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL FONDO SPESE PROC. 58/2022 3500,000 EUR Num.Bon.Sepa 233031000103930
30/10/23	30/10/23		59.500,00	BONIFICO o/c: LUNAIA S.R.L. ABI-CAB: 02008-12930 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL PROC.58/2022 PROC. 58/2022 SALDO PREZZO 59500,000 EUR Num.Bon.Sepa 233031000143515
30/10/23	30/10/23		5.000,00	BONIFICO o/c: LUNAIA S.R.L. ABI-CAB: 02008-12930 A FAVORE DI FALLIMENTO TARGET SRL PROC.58/2022 FONDO SPESE SALDO PREZZO PROC. 58/2022 5000,000 EUR Num.Bon.Sepa 233031000128176
31/12/23			1.502.819,93	SALDO FINALE

Informativa alla clientela**Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi**

Gentile Cliente,

il suo deposito e' protetto dal Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi (sito: www.fitd.it) come stabilito dall'art.3, comma 4, del Decreto Legislativo numero 30 del 15 febbraio 2016.

Non e' previsto il rimborso dei depositi effettuati in nome e per conto proprio da:

- banche
- enti finanziari
- imprese di investimento
- imprese di assicurazione e imprese di riassicurazione
- organismi di investimento collettivo del risparmio
- fondi pensione
- enti pubblici

Periodicità di ricezione estratto conto

Gentile Cliente,

le ricordiamo che ha facoltà di modificare in qualsiasi momento la periodicità di ricezione dell'estratto conto tra mensile, trimestrale, semestrale o annuale. Ha inoltre il diritto di cambiare la modalità di comunicazione utilizzata tra cartacea, al costo specificato sul contratto, ed elettronica, sempre gratuita. Per qualsiasi necessità o richiesta di ulteriori informazioni la invitiamo a contattare la Sua filiale.

Comunicazione riservata agli ex clienti Intesa San Paolo: accettazione F24 disposti su coordinate IBAN Intesa San Paolo

Ti informiamo che BPER Banca, a far data dal 5 febbraio 2024, non potrà più accettare deleghe F24 recanti coordinate IBAN riferite a coordinate ABI\CAB ex Intesa Sanpaolo.

Ti invitiamo a comunicare quanto prima le coordinate corrette e aggiornate al tuo consulente fiscale, e a prestare attenzione in caso di inserimento autonomo dei pagamenti dal sito dell'agenzia delle entrate (Fisconline).

Ti ricordiamo che le coordinate IBAN del conto corrente sono disponibili all'interno dell'estratto conto periodico, nell'app BPER Banca |Smart Banking e da SmartCbi.

Un cordiale saluto

Modena, 10/01/2024

BPER Banca S.p.A.



AI SENSI DELLE VIGENTI LEGGI IN MATERIA BANCARIA E CREDITIZIA (IN PARTICOLARE, DELL'ART. 119, 3° COMMA DEL D.L. N.385/1993), L'ESTRATTO CONTO DI CHIUSURA ED IL CONTO SCALARE DI CHIUSURA SI INTENDONO SENZ'ALTRO APPROVATI DAL CORRENTISTA IN OGNI LORO PARTE E CON PIENO EFFETTO RIGUARDO A TUTTI GLI ELEMENTI CHE HANNO CONCORSO A FORMARE LE RISULTANZE, OVE, TRASCORSI 60 GIORNI DAL RICEVIMENTO DELL'ESTRATTO, NON SIA PERVENUTO ALLA BANCA ALCUNA OPPOSIZIONE SCRITTA.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione Intendenza Finanza di Modena n. 22686 del 18-10-1983.

Coordinate bancarie

05387-0032

IBAN IT 07 S 05387 12905 000003698904

BIC BPMOIT22 XXX

FALLIMENTO TARGET - S.R.L.
CONTO CREDITORI IPOTECARI
VIA FRANCESCO PRAMPOLINI 55
41124 MODENA MO**Elementi per il conteggio delle competenze****INTERESSI CREDITORI**

DECORRENZA	TASSO	NUMERI CREDITORI	INTERESSI CREDITORI
30/09/23	0,0000	136.219.433,56	0,00
TOTALE LORDO			0,00
RITENUTA FISCALE 0,0000% IMPONIBILE	0,00		TOTALE 0,00
TOTALE NETTO			0,00

Modena, 10/01/2024

BPER Banca S.p.A.



AI SENSI DELLE VIGENTI LEGGI IN MATERIA BANCARIA E CREDITIZIA (IN PARTICOLARE, DELL'ART. 119, 3° COMMA DEL D.L. N.385/1993), L'ESTRATTO CONTO DI CHIUSURA ED IL CONTO SCALARE DI CHIUSURA SI INTENDONO SENZ'ALTRO APPROVATI DAL CORRENTISTA IN OGNI LORO PARTE E CON PIENO EFFETTO RIGUARDO A TUTTI GLI ELEMENTI CHE HANNO CONCORSO A FORMARE LE RISULTANZE, OVE, TRASCORSI 60 GIORNI DAL RICEVIMENTO DELL'ESTRATTO, NON SIA PERVENUTO ALLA BANCA ALCUNA OPPOSIZIONE SCRITTA.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione Intendenza Finanza di Modena n. 22686 del 18-10-1983.

FALLIMENTO TARGET SRL - N.58/2022
RECUPERO CREDITI COMMERCIALI

CREDITI ITALIA												
Descrizione	Nazione	Macro area	Saldo Contabile al 21/12/2022	Aging	Crediti da recuperare	Incassi post 21/12/2022	di cui incassati da Advancing Trade SpA	di cui maggiori importi incassati	Stralcio per transazione	Compensazioni	Contestati o irrecuperabili	TOTALE DA RECUPERARE
\$\$CERAMICHE SILINGARDI SRL Data cessazione: 08/04/2008	Italia	ITA	23.222,92	2017	23.222,92	-	-	-	-	-	23.222,92	-
\$\$RITAGLIO 29 S.R.L.	Italia	ITA	27.703,90	2022	22.902,00	22.902,00	-	-	-	-	-	-
ABITARE SHOWROOM SRL a socio unico	Italia	ITA	4.065,04	2022	4.065,04	-	-	-	-	-	649,83	3.415,21
ACQUA E DESIGN S.A.S. di Morini Claudio e Tomei Stefano	Italia	ITA	164,70	2017	164,70	-	-	-	-	-	164,70	-
AD CERAMICHE SRL	Italia	ITA	38.645,98	2017	38.645,98	-	-	-	-	-	-	38.645,98
ANNAMARIA BRINDICCI SRL	Italia	ITA	6.516,34	2022	6.516,34	6.516,34	-	-	-	-	-	-
ARCHITURISMO SRLS	Italia	ITA	724,78	2022	724,78	-	-	-	-	-	-	724,78
ARRICHELLO CIRO SRL	Italia	ITA	151,28	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
ARTEDIL SERVICE SRLS	Italia	ITA	5.831,75	2018	5.831,75	-	-	-	-	-	-	5.831,75
ASCOT GRUPPO CERAMICHE SRL	Italia	ITA	90.516,84	2022	6.578,71	6.597,28	-	18,57	-	-	-	-
B&B S.R.L.	Italia	ITA	64,59	2009	64,59	-	-	-	-	-	64,59	-
BAMAR di BACIONE GIANCARLO	Italia	ITA	1.945,12	2022	1.945,12	-	-	-	-	-	-	1.945,12
BEAUTY AT HOME SRL	Italia	ITA	1.479,81	2019	1.479,81	-	-	-	-	-	-	1.479,81
BELVEDERE S.R.L.	Italia	ITA	2.050,21	2022	2.050,21	2.050,21	-	-	-	-	-	-
BETTELLI RECUPERI SRL	Italia	ITA	335,00	2022	335,00	-	-	-	-	335,00	-	-
CALLEA VINCENZO S.R.L.	Italia	ITA	2.747,91	2022	603,25	603,25	-	-	-	-	-	-
CALO'LENOCI FRANCESCO TRADING SRL	Italia	ITA	1.125,33	2022	1.125,33	1.023,78	-	-	-	-	101,55	-
CARMAGNOLA MARMÌ S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE	Italia	ITA	43.881,16	2018	43.881,16	-	-	-	-	-	-	43.881,16
CASA DEL DESIGN EDILMIRO STORE SRL	Italia	ITA	1.638,00	2022	1.638,00	-	-	-	-	-	-	1.638,00
CASA GROUP S.R.L.	Italia	ITA	12.346,00	2022	12.346,00	-	-	-	-	-	-	12.346,00
CASAOIKOS SPA	Italia	ITA	818,28	2021	818,28	-	-	-	-	-	818,28	-
CATILLO SRL	Italia	ITA	5.543,39	2022	5.543,39	1.768,96	-	-	3.774,43	-	-	-
CENTRO VENDITE ESAGONO S.R.L.	Italia	ITA	710,33	2019	710,33	-	-	-	-	-	-	710,33
CERAMICHE 3.0 di FERRAIOLI ELEONORA	Italia	ITA	9.915,72	2022	9.915,72	7.000,00	-	-	2.915,72	-	-	-
CERAMICHE ALBERTI SRL	Italia	ITA	423,88	2022	423,88	-	-	-	-	-	-	423,88
CERAMICHE ATLAS CONCORDE SPA	Italia	ITA	33.393,00	2019	4.468,80	-	-	-	-	-	-	4.468,80
CERAMICHE CAESAR SPA	Italia	ITA	81.731,50	2022	7.169,86	1.495,06	-	-	-	-	-	5.674,80
CERAMICHE P.M.C. S.a.s di Pizzo Michele	Italia	ITA	450,18	2021	450,18	-	-	-	-	-	-	450,18
CERAMICHE REFIN S.P.A.	Italia	ITA	114.111,62	2019	68.972,93	-	-	-	-	-	-	68.972,93
CERING DESIGN SRL SOCIETA' A SOCIO UNICO	Italia	ITA	444,08	2022	444,08	-	-	-	-	-	-	444,08
CHIARANDA' CERAMICHE DI CHIARANDA ROSARIO	Italia	ITA	492,88	2022	492,88	-	-	-	-	-	-	492,88
COEM SPA	Italia	ITA	12.500,00	2019	12.500,00	-	-	-	-	-	12.500,00	-
COLORIFICIO LAGIOIA SRL - LAGIOIA DESIGN	Italia	ITA	2.000,80	2022	2.000,80	-	-	-	-	-	-	2.000,80
COMFORT FORNITURE SRL	Italia	ITA	2.939,92	2021	2.939,92	1.833,85	-	-	-	-	1.106,07	-
COSTRUIRE ARREDARE ABITARE SRL	Italia	ITA	1.407,64	2020	1.407,64	-	-	-	-	-	510,08	897,56
DENTRO & FUORI CASA SRL di TITTI PALUMBO	Italia	ITA	- 88,45	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
D'INTRONO DOMENICO S.R.L.	Italia	ITA	1.024,80	2022	1.024,80	-	-	-	-	-	-	1.024,80
DREAM CERAMICHE di CASONI PAMELA & C. SAS	Italia	ITA	2.900,00	2022	2.900,00	-	-	-	-	-	-	2.900,00
EDIL FRA. TA. SRL	Italia	ITA	5.150,56	2022	5.150,56	-	-	-	-	-	-	5.150,56
EDILE CIEMME SRL	Italia	ITA	5.622,29	2022	5.622,29	-	-	-	-	-	-	5.622,29
EDILKER S.R.L.	Italia	ITA	9.763,90	2018	9.763,90	-	-	-	-	-	9.763,90	-
EDMER CERAMICHE S.R.L.	Italia	ITA	1.068,89	2022	1.068,89	-	-	-	-	-	-	1.068,89
EFFECI SRL	Italia	ITA	779,52	2017	779,52	-	-	-	-	-	779,52	-
EREDI DI VACCARISI MICHELE S.A.S	Italia	ITA	30,00	2021	30,00	-	-	-	-	-	30,00	-
EUROLEGNO SRL	Italia	ITA	30.504,88	2018	30.504,88	-	-	-	-	-	-	30.504,88
EUROPE INNOVATION SRL	Italia	ITA	35,20	2022	35,20	-	-	-	-	-	35,20	-
EXPO CERAMICHE SRL	Italia	ITA	3.150,31	2022	3.150,31	-	-	-	-	-	-	3.150,31
FHAB CERAMICHE SRL	Italia	ITA	2.944,15	2022	2.944,15	-	-	-	-	-	2.944,15	-
FLORIM S.P.A. SB	Italia	ITA	39.599,56	2022	39.599,56	-	-	-	-	-	-	39.599,56
FUTURA SERVIZI S.R.L.	Italia	ITA	50.000,00	2015	50.000,00	-	-	-	-	-	-	50.000,00
GALLI SRL	Italia	ITA	4.443,30	2022	4.443,30	-	-	-	-	4.443,30	-	-
GAMBINI GROUP SPA	Italia	ITA	510,57	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
GENOVESE HOME SRL	Italia	ITA	275,70	2018	275,70	-	-	-	-	-	275,70	-
GIANCARLO ROSSI SRL	Italia	ITA	21,60	2022	21,60	-	-	-	-	-	21,60	-
GIOVANNONI DI EMILIO GIOVANNONI Bagno Accessori	Italia	ITA	3.033,77	2022	3.033,77	1.896,10	-	-	-	-	-	1.137,67
GIUGGIULENA SRLS	Italia	ITA	7.156,84	2022	7.156,84	3.578,22	-	-	3.578,62	-	-	-
GRANITIFIANDRE SPA	Italia	ITA	93.141,92	2019	-	-	-	-	-	-	-	-
GRESLAB SOC.COOP.	Italia	ITA	19.595,26	2022	19.595,26	39,94	-	-	-	19.555,32	-	-
GRUPPO E S.R.L.	Italia	ITA	597,51	2021	597,51	597,51	597,51	-	-	-	-	-

Descrizione	Nazione	Macro area	Saldo Contabile al 21/12/2022	Aging	Crediti da recuperare	Incassi post 21/12/2022	di cui incassati da Advancing Trade SpA	di cui maggiori importi incassati	Stralcio per transazione	Compensazioni	Contestati o irrecuperabili	TOTALE DA RECUPERARE
HYDRODESIGN SRL	Italia	ITA	8.718,25	2018	8.718,25	-	-	-	-	8.718,25	-	-
I.T.T.-ITALIAN TILES TRADING GROUP S.R.L.	Italia	ITA	6.198,00	2019	6.198,00	-	-	-	-	-	-	6.198,00
IDEAL CERAMICHE SRL DI GIACOMO LA RUSSA	Italia	ITA	470,10	2021	470,10	-	-	-	-	-	-	470,10
IDEE E COLORI di MARIO ESPOSITO ABATE	Italia	ITA	234,85	2022	234,85	-	-	-	-	-	-	234,85
IHOME S.R.L.	Italia	ITA	3.416,86	2022	3.416,86	-	-	-	-	-	-	3.416,86
IL DECORO DI ALFIERO IRENE & C. SAS	Italia	ITA	10.772,11	2022	10.772,11	10.772,11	-	-	-	-	-	-
INDUSTRIE FINCUOGHI SPA - IN LIQUIDAZIONE	Italia	ITA	138.148,55	2017	138.148,55	-	-	-	-	-	138.148,55	-
INTERNO 56 S.R.L.SEMPLIF.	Italia	ITA	353,83	2018	353,83	-	-	-	-	-	353,83	-
ITA S.P.A. -INDUSTRIAL TILES ARCHIEVEMENTS	Italia	ITA	227.839,35	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
IVIMAG GESTIONI IMMOBILIARI S.R.L.	Italia	ITA	900,00	2022	900,00	-	-	-	-	-	-	900,00
KERADOM SRL	Italia	ITA	- 390,57	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
KRIMA CERAMICHE SRLS	Italia	ITA	12.261,00	2022	12.261,00	-	-	-	-	-	12.261,00	-
LATTANZI & SILENZI SRL	Italia	ITA	- 924,64	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
LE NUVOLE CASA & DESIGN di BIZZOTTO MATTIA	Italia	ITA	67,10	2022	67,10	-	-	-	-	-	67,10	-
M.C. MONDO CERAMICA S.A.S. DI MINIOTO S.&C.	Italia	ITA	2.944,79	2022	2.944,79	-	-	-	-	2.944,79	-	-
MAISON VICLA S.N.C di MINARDI VIVIANA e MINARDI CLAUDIA	Italia	ITA	218,87	2021	218,87	-	-	-	-	-	218,87	-
MAM LA BOTTEGA SRL	Italia	ITA	2.234,84	2022	2.234,84	-	-	-	-	-	-	2.234,84
MARAZZI GROUP SRL A SOCIO UNICO	Italia	ITA	20.171,21	2022	9.695,44	9.753,01	-	57,57	-	-	-	-
MARCA CORONA SPA CERAMICHE	Italia	ITA	129.734,35	2019	4.584,93	-	-	-	-	-	-	4.584,93
MIMETICA S.R.L.	Italia	ITA	2.381,25	2022	2.381,25	-	-	-	-	-	-	2.381,25
MOSCHETTO SRL	Italia	ITA	1.012,02	2022	1.012,02	1.012,02	-	-	-	-	-	-
MPM MASTROGIACOMO SAS di MASTROGIACOMO MARIO & C	Italia	ITA	4.632,38	2022	4.632,38	-	-	-	-	-	-	4.632,38
NOVABELL SPA CERAMICHE ITALIANE	Italia	ITA	- 4.536,32	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
NUOVA SACIF di Enzo Lia Srl	Italia	ITA	197,30	2018	197,30	-	-	-	-	-	197,30	-
OIKOS S.R.L. Soc. Unipersonale	Italia	ITA	3.512,03	2018	3.512,03	-	-	-	-	-	3.512,03	-
OSCAR FOR PORCELAIN AND CERAMIC PRODUCTION SRL	Italia	ITA	278,79	2018	278,79	-	-	-	-	-	278,79	-
PAVONE CASA SRL	Italia	ITA	566,37	2017	566,37	-	-	-	-	-	566,37	-
PROARCHS DI SANTANGELO GIUSEPPE	Italia	ITA	1.000,00	2016	1.000,00	-	-	-	-	-	-	1.000,00
PROGETTO DESIGN SRLS	Italia	ITA	2.499,31	2020	2.499,31	-	-	-	-	-	-	2.499,31
RAFFAELE S.P.A.	Italia	ITA	939,71	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
RAL CERAMICHE DESIGN SRL	Italia	ITA	440,30	2017	440,30	-	-	-	-	-	440,30	-
SAN VALENTINO MANIF.CER. SPA	Italia	ITA	12.346,29	2022	12.346,29	-	-	-	-	-	12.346,29	-
SB COMMERCIALISTI ASSOCIATI SIMONINI-BONFATTI	Italia	ITA	4.691,53	2022	4.691,53	4.691,53	-	-	-	-	-	-
SERUGERI COMM.CARMINE E C. SRL	Italia	ITA	1.830,00	2019	1.830,00	-	-	-	-	-	1.830,00	-
SGPOSE CERAMICHE DI SAVINO FRANCESCO	Italia	ITA	6.782,70	2018	6.782,70	-	-	-	-	-	6.782,70	-
SGREVI UGO SRL	Italia	ITA	664,07	2022	664,07	664,07	-	-	-	-	-	-
SIMONETTI F.LLI SPA	Italia	ITA	708,40	2022	708,40	708,41	-	0,01	-	-	-	-
SO.C.EDIL SAS di BONANNO & C.	Italia	ITA	4.089,45	2022	4.089,45	1.000,00	-	-	3.089,45	-	-	-
SOLUTION SRL	Italia	ITA	5.093,04	2022	5.093,04	1.500,00	-	-	3.593,04	-	-	-
SPAZIO VENTURINO MARMI SAS di DAVIDE VENTURINO E C.	Italia	ITA	2.608,45	2022	2.608,45	652,11	-	-	-	-	-	1.956,34
TECHNOLAM SRL	Italia	ITA	896,70	2022	896,70	-	-	-	-	-	896,70	-
TONSONI S.A.S. di Federica e Federico Tonsoni	Italia	ITA	1.431,18	2022	1.431,18	-	-	-	-	-	-	1.431,18
TOPROJECT SRL - AMBIENTE CERAMICA	Italia	ITA	8.466,32	2022	8.466,32	-	-	-	-	-	-	8.466,32
TOSCANO 2.0 S.R.L.S.	Italia	ITA	1.237,08	2022	1.237,08	-	-	-	-	-	-	1.237,08
TOSCANO SRL	Italia	ITA	1.014,89	2019	1.014,89	-	-	-	-	-	1.014,89	-
TROPEA SRL	Italia	ITA	3.203,90	2022	3.203,90	-	-	-	-	-	-	3.203,90
TUSCANIA SPA	Italia	ITA	19.759,17	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
VEMATI & CO. SRL	Italia	ITA	972,39	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
VERHELST KRIS JULIEN	Italia	ITA	2.720,10	2022	2.720,10	-	-	-	-	-	-	2.720,10
X-NEB SRL	Italia	ITA	1.972,39	2017	1.972,39	-	-	-	-	-	1.972,39	-
Totale ITALIA			1.470.082,00		757.573,18	88.655,76	597,51	76,15	16.951,26	35.996,66	233.875,20	382.170,45

CREDITI CEE

ALAIN LE ROUX SAS	Francia	CEE	114,31	2019	114,31	-	-	-	-	-	114,31	-
ART BLACK WYPOSAZENIE LAZIENEK	Polonia	CEE	90,00	2017	90,00	-	-	-	-	-	90,00	-
BADAMBIENTE GMBH STILWERK WIEN	Austria	CEE	1.046,80	2015	1.046,80	-	-	-	-	-	-	1.046,80
BAOM SYLVIA LE BATTEAUX	Francia	CEE	218,53	2017	218,53	-	-	-	-	-	218,53	-
BMRA SAS -POINT P RHONE-ALPES	Francia	CEE	12.761,50	2022	1.668,45	-	-	-	-	-	-	1.668,45
BRETAGNE MATERIAUX AG.3073	Francia	CEE	650,00	2018	650,00	-	-	-	-	-	650,00	-
CARRELAGE ET COMPAGNIE SARL	Francia	CEE	277,96	2021	277,96	-	-	-	-	-	277,96	-
CARRELAGES DINO DE CECCO	Lussemburgo	CEE	1.403,34	2017	1.403,34	-	-	-	-	-	1.403,34	-
CERAMICA SARL - FUSARO	Francia	CEE	146,80	2017	146,80	-	-	-	-	-	146,80	-
CERAMIK'AS - ARNAUD SALMON CARR.	Francia	CEE	172,84	2018	172,84	-	-	-	-	-	172,84	-

Descrizione	Nazione	Macro area	Saldo Contabile al 21/12/2022	Aging	Crediti da recuperare	Incassi post 21/12/2022	di cui incassati da Advancing Trade SpA	di cui maggiori importi incassati	Stralcio per transazione	Compensazioni	Contestati o irrecuperabili	TOTALE DA RECUPERARE
CLAIRE CARRELAGE SAS	Francia	CEE	685,14	2019	685,14	-	-	-	-	-	-	685,14
DECOCERAM SASU	Francia	CEE	326,20	2019	326,20	-	-	-	-	-	326,20	-
DECOROOM SP.ZOO	Polonia	CEE	1.260,44	2022	1.260,44	-	-	-	-	-	-	1.260,44
DERVIN SAS CHAMPAGNE MICHEL	Francia	CEE	4.384,80	2021	4.384,80	-	-	-	-	-	-	4.384,80
ENTREPRISE MANDON FILS SARL	Francia	CEE	167,69	2019	167,69	-	-	-	-	-	167,69	-
ETS DOLLINGER SAS	Francia	CEE	1.210,00	2022	1.210,00	1.210,00	-	-	-	-	-	-
EVE-LINE BVBA	Belgio	CEE	162,96	2016	162,96	-	-	-	-	-	162,96	-
FORGIARINI SAS	Francia	CEE	60,75	2016	60,75	-	-	-	-	-	60,75	-
GIE BASE LOGISTIQUE GROUPE UNION MATERIAUX	Francia	CEE	774,24	2022	774,24	-	-	-	-	-	-	774,24
GIL CARRELAGE - GROUPE ARLEQUIN	Francia	CEE	5.367,57	2020	5.367,57	-	-	-	-	-	-	5.367,57
GO PLUS IBIZA SOCIEDAD LIMITADA	Spagna	CEE	93,72	2018	93,72	-	-	-	-	-	93,72	-
GRUPO PUYA 68 S.L	Spagna	CEE	2.323,03	2022	2.323,03	-	-	-	-	-	-	2.323,03
GUNNI & TRENINO HOME SL - GRUPO DE INTERIORES	Spagna	CEE	1.145,96	2020	1.145,96	-	-	-	-	-	-	1.145,96
INFINITI DESIGN SL	Spagna	CEE	8.977,50	2019	8.977,50	-	-	-	-	-	-	8.977,50
JASBA MOSAIK GMBH	Germania	CEE	275,37	2014	275,37	-	-	-	-	-	275,37	-
KRASSKY SIA Mr Edgar Zadusko	Lettonia	CEE	-	1.965,60	2018	-	-	-	-	-	-	-
LASSELSBERGER S.R.O.	Czech Republic	CEE	7.210,00	2022	7.210,00	-	-	-	-	-	-	7.210,00
LE CARRE MIGNOLA	Francia	CEE	2.552,44	2018	2.552,44	-	-	-	-	-	-	2.552,44
LES GRES DE COLOGNE	Francia	CEE	300,00	2013	300,00	-	-	-	-	-	300,00	-
LINEA CARRELAGE SARL- PARIS	Francia	CEE	1.451,52	2022	1.451,52	-	-	-	-	-	-	1.451,52
MAGASIN D'AMENAGEMENT EDITEUR	Francia	CEE	40,62	2016	40,62	-	-	-	-	-	40,62	-
MAMMEL GMBH	Germania	CEE	467,35	2021	467,35	-	-	-	-	-	467,35	-
MOSAIC EXPO CERAMIQUES SAS - CARDOR SAINTE SEBASTRIEN	Francia	CEE	358,00	2017	358,00	-	-	-	-	-	358,00	-
NORBIT D.O.O.	Slovenia	CEE	82,00	2018	82,00	-	-	-	-	-	82,00	-
NOVOCERAM SAS	Francia	CEE	62,40	2022	62,40	62,40	-	-	-	-	-	-
ROCHES & PIERRES FRANCE SARL-EVERBEST	Francia	CEE	704,56	2020	704,56	-	-	-	-	-	-	704,56
SAS OKRE	Francia	CEE	1.654,60	2018	1.654,60	-	-	-	-	-	-	1.654,60
SOROFI SAS	Francia	CEE	1.156,40	2017	1.156,40	-	-	-	-	-	111,60	1.044,80
STEINMETZ BORDUREN GMBH	Germania	CEE	5.844,96	2022	175,35	-	-	-	-	-	175,35	-
STUDIO TOONI WITKOWSKI, Pietrykowska Sp. K.	Polonia	CEE	-	76,68	2016	-	-	-	-	-	-	-
TON BAU Gmbh FLIESEN - NATURSTEINE	Germania	CEE	1.128,39	2022	1.128,39	-	-	-	-	-	-	1.128,39
TOTAL TILES LTD - ITALIAN TILE AND STONE STUDIO	IRLANDA	CEE	591,88	2019	591,88	-	-	-	-	-	-	591,88
UNION MATERIAUX SAS	Francia	CEE	4.162,38	2022	4.162,38	-	-	-	-	-	-	4.162,38
V&B FLIESEN GMBH	Germania	CEE	56.338,54	2022	44.011,32	499,60	-	-	-	-	-	43.511,72
VICALVI CONTRACT	Francia	CEE	14.918,44	2022	14.918,44	-	-	-	-	-	-	14.918,44
ZATO D.O.O.	Slovenia	CEE	-	544,97	2018	-	-	-	-	-	-	-
Totale CEE			140.534,68		114.032,05	1.772,00	-	-	-	-	5.695,39	106.564,66

CREDITI EXTRA-CEE

*STONETILE INTERNATIONAL INC. (usa cod.584)	Canada	EXTRA-CEE	5.086,00	2017	5.086,00	-	-	-	-	-	5.086,00	-
AERIA 2A	Marocco	EXTRA-CEE	7.832,00	2020	7.832,00	-	-	-	-	-	-	7.832,00
AKDO INTERTRADE INC.	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	4.754,16	2022	4.754,16	-	-	-	-	-	-	4.754,16
AL SALAMEH SHOW CO. Mr Ihab Salameh	Libano	EXTRA-CEE	11.858,40	2013	11.858,40	-	-	-	-	-	-	11.858,40
ALL STILES INC - BIG BOX	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	621,76	2022	436,00	-	-	-	-	-	436,00	-
ANN SACKS TILE & STONE	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	12.572,00	2022	12.572,00	-	-	-	-	-	-	12.572,00
ARTESTROY	Federazione Russa	EXTRA-CEE	156,70	2017	156,70	-	-	-	-	-	156,70	-
ARTISTIC TILE INC	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	14.776,36	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
AUROOM	Federazione Russa	EXTRA-CEE	722,88	2017	722,88	-	-	-	-	-	722,88	-
AVNEY-TAL LTD	Israele	EXTRA-CEE	868,85	2020	868,85	-	-	-	-	-	868,85	-
CAPITOL TILE SUPPLIES LTD., Stone and Wood Tiles	Regno Unito	EXTRA-CEE	1.734,42	2018	1.734,42	-	-	-	-	-	1.734,42	-
CASA ITALIANA LIMITED	Nuova Zelanda	EXTRA-CEE	24.657,88	2022	39,99	-	-	-	-	-	39,99	-
CASAMIA BUILDING MATERIAL	India	EXTRA-CEE	892,80	2018	892,80	-	-	-	-	-	-	892,80
CASAMIA BUILDING MATERIAL TRADING PVT.LTD	Emirati Arabi Uniti	EXTRA-CEE	12.495,02	2019	12.495,02	-	-	-	-	-	-	12.495,02
CERAMIC TECHNICS LTD	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	6.998,20	2022	6.746,58	2.966,31	-	-	-	-	838,20	2.942,07
CERAMIQUES TERRA INC	Canada	EXTRA-CEE	2.101,40	2016	2.101,40	-	-	-	-	-	-	2.101,40
CITCO USA CORP. LTD	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	3.692,72	2021	3.692,72	-	-	-	-	-	-	3.692,72
CONCENTRIC-PLUG INC.	Giappone	EXTRA-CEE	-	48,05	2018	-	-	-	-	-	-	-
CONCEPT SURFACES LLC	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	1.141,62	2022	1.141,62	-	-	-	-	-	-	1.141,62
CREATIVE MATERIALS CORPORATION	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	6.946,20	2022	6.946,20	-	-	-	-	-	-	6.946,20
CREATIVE STONE & TILE	Regno Unito	EXTRA-CEE	2.907,62	2022	2.907,62	-	-	-	-	-	-	2.907,62
DESIGN DISTRICT INTERNATIONAL LTD	Regno Unito	EXTRA-CEE	1.131,63	2021	1.131,63	-	-	-	-	-	-	1.131,63
DI LORENZO TILES PTY LIMITED	Australia	EXTRA-CEE	3.964,84	2022	3.964,84	-	-	-	-	-	-	3.964,84
DOR & ZURI LTD - DAVID ZURI	Israele	EXTRA-CEE	494,10	2017	494,10	-	-	-	-	-	494,10	-

Descrizione	Nazione	Macro area	Saldo Contabile al 21/12/2022	Aging	Crediti da recuperare	Incassi post 21/12/2022	di cui incassati da Advancing Trade SpA	di cui maggiori importi incassati	Stralcio per transazione	Compensazioni	Contestati o irrecuperabili	TOTALE DA RECUPERARE
EURO TILE & STONE	Canada	EXTRA-CEE	33.837,00	2022	33.837,00	-	-	-	-	-	921,96	32.915,04
EVASIONI BY JOE VITALE GMBH	Svizzera	EXTRA-CEE	3.785,67	2018	3.785,67	-	-	-	-	-	-	3.785,67
FERAZZOLI IMPORTS OF NEW ENGLAND	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	5.166,21	2022	5.166,21	-	-	-	-	-	-	5.166,21
GALSEA IMPEX LIMITED	Federazione Russa	EXTRA-CEE	5.112,40	2022	5.112,40	-	-	-	-	-	-	5.112,40
GORENJE KERAMIKA D.O.O.	Sierra Leone	EXTRA-CEE	69,30	2012	69,30	-	-	-	-	-	69,30	-
HIGH STYLE STONE & TILE	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	4.987,65	2022	4.987,65	-	-	-	-	-	-	4.987,65
IDEAL TILE IMPORTING COMPANY INC.	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	71,57	2018	71,57	-	-	-	-	-	71,57	-
INTERIOR ARTS FOR CERAMIC CO.	Giordania	EXTRA-CEE	22.927,20	2018	22.927,20	-	-	-	-	-	-	22.927,20
ITALICA D.O.O.	Serbia	EXTRA-CEE	466,28	2018	466,28	-	-	-	-	-	466,28	-
J&G AGENCIES LTD	Regno Unito	EXTRA-CEE	2.600,18	2022	2.045,20	2.045,20	-	-	-	-	-	-
J.I.H. HARASH LTD	Israele	EXTRA-CEE	1.260,00	2017	1.260,00	-	-	-	-	-	1.260,00	-
JUST TILE & MARBLE INC	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	2.433,20	2022	2.433,20	2.210,69	-	-	-	-	222,51	-
KERAMICUM GmbH	Svizzera	EXTRA-CEE	165,68	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
LA NOVA TILE	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	1.756,68	2022	1.756,68	-	-	-	-	-	-	1.756,68
LAZER MARBLE & GRANITE CORP.	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	31.348,84	2021	31.348,84	-	-	-	-	-	-	31.348,84
M2 DISTRIBUTORS - SHEPPARD	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	8.103,58	2020	8.103,58	-	-	-	-	-	-	8.103,58
MEROLA TILE	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	496,80	2018	496,80	-	-	-	-	-	496,80	-
MLW Stone, LLC	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	4.231,26	2022	4.231,26	-	-	-	-	-	-	4.231,26
NOMURA CO. LTD	Giappone	EXTRA-CEE	13.432,05	2018	13.432,05	-	-	-	-	-	-	13.432,05
OLYMPIA TILE INTERNATIONAL INC.	Canada	EXTRA-CEE	2.953,26	2019	2.953,26	-	-	-	-	-	-	2.953,26
OZ CERAMICS LTD A.S. NECHASIM VE ASHKAOT	Israele	EXTRA-CEE	4.221,20	2022	4.221,20	-	-	-	-	-	4.221,20	-
PARAGON INDUSTRIES INC - ALYS EDWARDS	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	6.236,45	2022	6.236,45	-	-	-	-	-	-	6.236,45
PIANETA ITALIA	Iraq	EXTRA-CEE	38.760,65	2022	38.760,65	-	-	-	-	-	-	38.760,65
PORCELAIN SOURCE LLC	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	1.185,55	2022	1.185,55	-	-	-	-	-	1.185,55	-
POSHLIVING	Cina	EXTRA-CEE	57,60	2015	57,60	-	-	-	-	-	57,60	-
PROJECT X SLAB INC.	Canada	EXTRA-CEE	17.659,38	2021	17.659,38	-	-	-	-	-	-	17.659,38
QATAR NATIONAL IMPORT & EXPORT CO.	Qatar	EXTRA-CEE	1.445,40	2017	1.445,40	-	-	-	-	-	-	1.445,40
REGENT BUILDING MATERIAL SUPPLIES CO LTD	Hong Kong	EXTRA-CEE	5.474,60	2022	5.474,60	-	-	-	-	-	-	5.474,60
RICHARD AND STERLINGS	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	8.156,00	2022	8.156,00	-	-	-	-	-	-	8.156,00
RINGHIO SA	Svizzera	EXTRA-CEE	1.019,58	2017	1.019,58	-	-	-	-	-	-	1.019,58
RUHAMA SHARON AGENCIES LTD	Israele	EXTRA-CEE	39,24	2022	39,24	-	-	-	-	-	39,24	-
SAINT-GOBAIN BUILDING DISTRIBUTION LIMITED	Regno Unito	EXTRA-CEE	92,00	2018	92,00	-	-	-	-	-	92,00	-
SALOMONE PROJECTS PTY.LTD T/A	Australia	EXTRA-CEE	17.187,40	2022	17.187,40	-	-	-	-	-	-	17.187,40
SANG AH TILE CO., LTD	Corea del Sud	EXTRA-CEE	30,00	2013	30,00	-	-	-	-	-	30,00	-
SERANIT GRUP	Turchia	EXTRA-CEE	4.251,06	2019	4.251,06	-	-	-	-	-	-	4.251,06
SERANIT SERAMIK GRANIT A.S.	Turchia	EXTRA-CEE	2.400,00	2019	2.400,00	-	-	-	-	-	-	2.400,00
SPAZIO CASA LIMITED	Nuova Zelanda	EXTRA-CEE	550,08	2015	550,08	-	-	-	-	-	550,08	-
STONE & STYLE CO., LTD.	Tailandia	EXTRA-CEE	21.853,00	2021	21.853,00	-	-	-	-	-	-	21.853,00
STONE SOURCE LLC	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	6.096,72	2020	6.096,72	-	-	-	-	-	-	6.096,72
STONE TILE INTERNATIONAL Inc.	Canada	EXTRA-CEE	14.021,15	2022	14.021,15	-	-	-	-	-	-	14.021,15
TAMBOUR USA LLC	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	54.321,00	2019	54.321,00	-	-	-	-	-	-	54.321,00
TERMAL SERAMIK	Turchia	EXTRA-CEE	20.764,40	2019	20.764,40	-	-	-	-	-	-	20.764,40
TILE BASE LTD	Regno Unito	EXTRA-CEE	1.112,96	2022	1.112,96	1.112,96	-	-	-	-	-	-
TILE BY DESIGN	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	1.754,56	2017	1.754,56	-	-	-	-	-	1.754,56	-
TILES ETC LTD	Regno Unito	EXTRA-CEE	225,92	2018	225,92	-	-	-	-	-	225,92	-
TOPPS TILES PLC	Regno Unito	EXTRA-CEE	1.103,40	2022	1.103,40	-	-	-	-	-	-	1.103,40
UNICA STONE & TILE BOUTIQUE	Australia	EXTRA-CEE	8.785,08	2022	8.785,08	-	-	-	-	-	-	8.785,08
VALENCIA COVERINGS - M & R'S FLORIDA INVESTMENT CORP	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	890,36	2022	890,36	-	-	-	-	-	-	890,36
VICALVI CONTRACT UK LTD	Regno Unito	EXTRA-CEE	730,83	2022	730,83	-	-	-	-	-	-	730,83
VIRGINIA TILE	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	112,31	2022	79,67	79,67	-	-	-	-	-	-
WALKER & ZANGER, INC	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	37.062,68	2020	37.062,68	-	-	-	-	-	-	37.062,68
WAYNE TILE DESIGN CENTER	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	400,00	2010	400,00	-	-	-	-	-	400,00	-
YEDI ENDUSTRIYEL SAN.VE TIC.LTD STI.	Turchia	EXTRA-CEE	55,98	2022	55,98	-	-	-	-	-	55,98	-
DAL-TILE A DIVISION OF MOHAWK INDUSTRIES (*)	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	281.900,99	2019	281.900,99	-	-	-	-	-	281.900,99	-
SOHO STUDIO, LLC (*)	Stati Uniti d'America	EXTRA-CEE	229.639,94	2022	229.639,94	1.292,30	-	-	-	-	228.347,64	-
Totale EXTRA-CEE			1.062.830,43		1.022.624,91	9.707,13	-	-	-	-	532.746,32	480.171,46
Totale complessivo			2.673.447,11		1.894.230,14	100.134,89	597,51	76,15	16.951,26	35.996,66	772.316,91	968.906,57

(*) CREDITO INESIGIBILE PER INADEMPIMENTO DELL'OBBLIGAZIONE in quanto relativi a fatture emesse per merce mai consegnata