

# Bit Market Services

Informazione Regolamentata n. 0092-40-2015	Data/Ora Ricezione 31 Luglio 2015 19:38:36	MTA
--	--	-----

Societa' : INVESTIMENTI E SVILUPPO  
Identificativo : 61635  
Informazione  
Regolamentata  
Nome utilizzatore : CENTENARIN01 - TEMPOFOSCO  
Tipologia : IRAG 05  
Data/Ora Ricezione : 31 Luglio 2015 19:38:36  
Data/Ora Inizio : 31 Luglio 2015 19:53:36  
Diffusione presunta  
Oggetto : Informativa mensile ai sensi dell'art. 114,  
comma 5, D. Lgs. n. 58/1998

*Testo del comunicato*

Vedi allegato.

## Informativa mensile ai sensi dell'art. 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/1998

**Milano, 31 luglio 2015**

Investimenti e Sviluppo S.p.A. (la "Società" o la "Capogruppo"), con sede legale in Milano, Via Carlo Porta 1, ai sensi e per gli effetti **dell'art. 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/1998**, in ottemperanza alla richiesta di Consob del 17 marzo 2010 e secondo le modalità previste nella Parte III, Titolo II, Capo I del Regolamento Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche, comunica le seguenti informazioni in risposta agli specifici punti richiamati dall'Autorità di Vigilanza.

### 1 – Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo Investimenti e Sviluppo, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Di seguito si fornisce la posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo aggiornata alla data del 30 giugno 2015 determinata conformemente a quanto previsto in merito all'indebitamento finanziario netto dal paragrafo 127 delle raccomandazioni del CESR/05-054b implementative del Regolamento CE 809/2004, ed in linea con le disposizioni CONSOB del 26 luglio 2007.

#### Posizione finanziaria netta della Società

<i>(migliaia di euro)</i>	<b>30 giugno 2015</b>	<b>31 maggio 2015</b>
A. Cassa	0	0
B. Altre disponibilità liquide	4	3
C. Titoli detenuti per la negoziazione	0	0
<b>D. Liquidità (A) + (B) + (C)</b>	<b>4</b>	<b>3</b>
E. Crediti finanziari correnti	152	148
F. Debiti bancari correnti	(4)	(349)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	0	0
H. Altri debiti finanziari correnti	(1.199)	(1.199)
<b>I. Indebitamento finanziario corrente</b>	<b>(1.204)</b>	<b>(1.548)</b>
<b>J. Indebitamento finanziario corrente netto</b>	<b>(1.048)</b>	<b>(1.397)</b>
K. Attività finanziarie non correnti	0	0
L. Debiti bancari non correnti	0	0
M. Obbligazioni emesse	0	0
N. Altri debiti non correnti	0	0
<b>O. Indebitamento finanziario non corrente (L)+(M)+(N)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>P. Indebitamento finanziario netto secondo standard CESR (J) + (O)</b>	<b>(1.048)</b>	<b>(1.397)</b>

Passando al commento della posizione finanziaria netta della Società alla data del 30 giugno 2015, si rileva che l'indebitamento finanziario netto, determinato secondo gli standard CESR, presenta un saldo negativo di Euro 1.048 mila, in miglioramento di Euro 310 mila rispetto al mese precedente avendo sostanzialmente azzerato i debiti finanziari a breve e a lungo termine verso il sistema bancario e ciò in esecuzione a quanto previsto nel piano di risanamento ex art. 182-bis L.F..

Il 75% degli altri debiti finanziari correnti sono stati contratti verso parti correlate.

### Posizione finanziaria netta Consolidata di Gruppo

<i>(migliaia di euro)</i>	<b>30 giugno 2015</b>	<b>31 maggio 2015</b>
A. Cassa	0	0
B. Altre disponibilità liquide	5	4
C. Titoli detenuti per la negoziazione	0	0
<b>D. Liquidità</b>	<b>5</b>	<b>4</b>
E. Crediti finanziari correnti	48	47
F. Debiti bancari correnti	(4)	(349)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	0	0
H. Altri debiti finanziari correnti	(1.264)	(1.264)
<b>I. Indebitamento finanziario corrente</b>	<b>(1.269)</b>	<b>(1.613)</b>
<b>J. Indebitamento finanziario corrente netto</b>	<b>(1.216)</b>	<b>(1.562)</b>
K. Attività finanziarie non correnti	0	0
L. Debiti bancari non correnti	0	0
M. Obbligazioni emesse		
N. Altri debiti non correnti	(911)	(918)
<b>O. Indebitamento finanziario non corrente</b>	<b>(911)</b>	<b>(918)</b>
<b>P. Indebitamento finanziario netto secondo standard CESR (J) + (O)</b>	<b>(2.127)</b>	<b>(2.480)</b>

Alla data del 30 giugno 2015 l'indebitamento finanziario netto del Gruppo secondo standard CESR presenta un saldo negativo di Euro 2.127 mila, con un miglioramento di Euro 353 mila rispetto al mese precedente principalmente per la sensibile riduzione dei debiti finanziari correnti.

**2 – Posizioni debitorie scadute del Gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del Gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura, ecc.).**

valori in migliaia di euro

	30 giugno 2015	31 maggio 2015
<b>Debiti scaduti</b>		
Debiti commerciali e altri debiti	232	222
Debiti finanziari	0	0
Debiti tributari	210	198
Debiti previdenziali	71	68
<b>Totale debiti scaduti</b>	<b>513</b>	<b>488</b>

Il totale dei debiti scaduti del Gruppo Investimenti e Sviluppo alla data del 30 giugno 2015 è pari ad Euro 513 mila, in aumento rispetto il mese precedente. Si riferisce che la Società, in attesa che venga sbloccato il credito IVA per Euro 151 mila, ha presentato domanda di rateizzazione per una parte dei debiti tributari e previdenziali.

Alla data di redazione del presente comunicato, i contenziosi con terze parti (decreti ingiuntivi e atti di precetto) del Gruppo Investimenti e Sviluppo ammontano ad un totale di circa Euro 8 mila. Non si segnalano sospensioni delle forniture da parte dell'Emittente.

**3 – Rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo ad essa facente capo.**

In base alla definizione prevista dal principio IAS 24 con riferimento ai rapporti con parti correlate, alla data del 30 giugno 2015, la Società aveva in essere i seguenti rapporti:

- verso controllanti (dirette e indirette): un debito di natura finanziaria di Euro 46 mila ed un debito di natura commerciale di euro 373 mila;
- verso Andrea Tempofosco un debito di natura finanziaria di Euro 888 mila.

Alla medesima data il Gruppo aveva in essere i seguenti rapporti con parti correlate:

- verso controllanti (dirette e indirette): un debito di natura finanziaria di Euro 46 mila ed un debito di natura commerciale di euro 373 mila, oltre a vantare un credito di natura commerciale di Euro 11 mila;
- verso Andrea Tempofosco un debito di natura finanziaria di Euro 888 mila;
- verso Hi Real Spa un credito di natura commerciale di Euro 19 mila.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari della Società, Dott. Antonio Gallo, dichiara, ai sensi del comma 2, art. 154-bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

**Investimenti e Sviluppo S.p.A.**

*Investimenti e Sviluppo S.p.A., è una società quotata alla Borsa Italiana che svolge attività nel settore del private equity, in particolare, attraverso l'acquisizione, con o senza partner, di partecipazioni in società quotate o a capitale privato appartenenti al segmento delle small/mid cap, senza esclusioni settoriali preventive, nonché attraverso la partecipazione a forme di investimento innovative quali fondi di private equity, fondi di fondi e fondi di coinvestimento.*

Per ulteriori informazioni: Ufficio Investor Relator, Tel. +39 02 87166507

Fine Comunicato n.0092-40

Numero di Pagine: 6