

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

Milano, 30 settembre 2016

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 31 agosto 2016 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>	31 agosto 2016	31 luglio 2016
A. Cassa	0	0
B. Altre disponibilità liquide	724	978
C. Titoli detenuti per la negoziazione	0	0
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	724	978
E. Crediti finanziari correnti	222	222
F. Debiti bancari correnti	0	0
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	0	0
H. Altri debiti finanziari correnti	495	472
I. Indebitamento finanziario corrente	495	472
J. Indebitamento finanziario corrente netto	-452	-728
K. Attività finanziarie non correnti	0	0
L. Debiti bancari non correnti	0	0
M. Obbligazioni emesse	719	719
N. Altri debiti non correnti	0	0
O. Indebitamento finanziario non corrente (L)+(M)+(N)	0	0
P. Indebitamento finanziario netto secondo standard CESR (J) + (O)	267	-9

Passando al commento della posizione finanziaria netta della Società alla data del 31 agosto 2016, si rileva che l'indebitamento finanziario netto, determinato secondo gli standard CESR, presenta un saldo

di Euro 267 mila, in peggioramento di Euro 276 mila rispetto al mese precedente principalmente per la riduzione della liquidità disponibile utilizzata per il pagamento delle posizioni debitorie in essere.

Posizione finanziaria netta Consolidata di Gruppo

<i>(migliaia di euro)</i>	31 agosto 2016	31 luglio 2016
A. Cassa	0	0
B. Altre disponibilità liquide	733	996
C. Titoli detenuti per la negoziazione	0	0
D. Liquidità	733	996
E. Crediti finanziari correnti	0	0
F. Debiti bancari correnti	0	0
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	0	0
H. Altri debiti finanziari correnti	578	555
I. Indebitamento finanziario corrente	578	555
J. Indebitamento finanziario corrente netto	-156	-442
K. Attività finanziarie non correnti	0	0
L. Debiti bancari non correnti	0	0
M. Obbligazioni emesse	719	719
N. Altri debiti non correnti	815	822
O. Indebitamento finanziario non corrente	1.534	1.541
P. Indebitamento finanziario netto secondo standard CESR (J) + (O)	1.378	1.099

Alla data del 31 agosto 2016 l'indebitamento finanziario netto del Gruppo secondo standard CESR presenta un saldo di Euro 1.378 mila, in peggioramento di Euro 279 mila rispetto al mese precedente principalmente per la diminuzione della liquidità disponibile utilizzata per il pagamento dei debiti scaduti.

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

	31 agosto 2016	31 luglio 2016
Debiti scaduti		
Debiti commerciali e altri debiti	136	175
Debiti finanziari	0	0
Debiti tributari	135	152
Debiti previdenziali	55	84
Totale debiti scaduti	326	411

Il totale dei debiti scaduti del Gruppo Investimenti e Sviluppo alla data del 31 agosto 2016 è pari ad Euro 326 mila, in diminuzione di Euro 85 mila rispetto al mese precedente.

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 49 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 31 agosto 2016, escludendo i rapporti generati per l'assunzione di cariche societarie, la Società ed il Gruppo avevano in essere un debito corrente di natura finanziaria di Euro 375 mila verso soci della Capogruppo. Trattasi di finanziamenti infruttiferi e pertanto non vi è alcuna incidenza di carattere economico.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari della Società 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 Relators, Tel. 010-5707186