

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

Milano, 31 Agosto 2016 - Sintesi Società di Investimenti e Partecipazioni S.p.A. (la “Società” o l’“Emittente”), con sede legale in Milano, Via Cosimo del Fante n. 7, e sede operativa in Como, Via Lenticchia n. 23/25 ai sensi e per gli effetti dell’art. 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/1998, in ottemperanza alla richiesta di Consob del 27 ottobre 2011 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.

A) Posizione finanziaria netta della Società, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Di seguito si forniscono la posizione finanziaria netta della Società determinate conformemente a quanto previsto in merito all’indebitamento finanziario netto dalla Raccomandazione ESMA/2013/319 ed in linea con la Delibera Consob n. DEM/6064293 del 26 luglio 2007.

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DELLA SOCIETA'		31 Luglio 2016	30 Giugno 2016
<i>(importi in migliaia di Euro)</i>			
A.	Cassa	-	-
B.	Altre disponibilità liquide	-	5
C.	Titoli detenuti per la negoziazione	-	-
D.	Liquidità (A) + (B) + (C)	-	5
E.	Crediti finanziari correnti	46	46
F.	Debiti bancari correnti	- 48	- 48
G.	Parte corrente dell'indebitamento non corrente	-	-
H.	Altri debiti finanziari correnti	- 600	- 600
I.	Indebitamento finanziario corrente	- 648	- 648
<i>-di cui garantito da deposito bancario e/o da pegno su azioni</i>			
J.	Indebitamento finanziario corrente netto	- 602	- 597
L.	Debiti bancari non correnti	-	-
M.	Obbligazioni emesse	-	-
N.	Altri debiti non correnti	-	-
O.	Indebitamento finanziario non corrente (L) + (M) + (N)	-	-
P.	Indebitamento finanziario netto secondo standard CESR (J) + (O)	- 602	- 597

Al 31 Luglio 2016 l’indebitamento finanziario netto della Società secondo standard CESR presenta un saldo negativo pari a Euro 602 migliaia, in aumento di Euro 5 migliaia rispetto al mese precedente per il pagamento effettuato al tribunale per il concordato.

L’indebitamento finanziario corrente presenta un saldo negativo pari a Euro 602 migliaia riferibile a scoperti di conto corrente bancario e a debiti finanziari verso i soci.

B) Posizioni debitorie scadute della Società verso terzi ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali

iniziative di reazione dei creditori della Società (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura, ecc.).

Debiti scaduti della Società (importi in migliaia di Euro)	31 Luglio 2016	30 Giugno 2016
Debiti commerciali e altri debiti	1.389	1.388
Debiti finanziari	48	48
Debiti tributari	449	447
Debiti previdenziali	114	113
Debiti verso dipendenti	51	47
Totale debiti scaduti	2.051	2.043

Lo scaduto commerciale dell'Emittente registra un incremento di Euro 1 migliaia rispetto al periodo precedente per effetto della scadenza di diverse posizioni debitorie con professionisti e fornitori.

Lo scaduto finanziario della Società è invariato rispetto al mese di precedente.

Alla data del 31 Luglio 2016 i debiti scaduti in contenzioso con terze parti (decreti ingiuntivi e atti di citazione) ammontano ad un totale di Euro 619 migliaia sostanzialmente in linea con il mese precedente.

Alla data del 31 Luglio 2016 i debiti di natura tributaria scaduti ammontano a Euro 449 migliaia, in leggero aumento rispetto al mese precedente.

I debiti tributari sono composti principalmente da: debiti per Iva, debiti vari verso l'erario e debiti afferenti le ritenute fiscali sul lavoro dipendente e autonomo.

Anche i debiti previdenziale pari ad Euro 114 migliaia sono pressoché in linea con il mese precedente.

I debiti verso dipendenti ammontano ad Euro 51 migliaia e sono riferiti alle competenze maturate e non ancora pagate.

Non si segnalano sospensioni delle forniture per lo svolgimento dell'ordinaria attività aziendale dell'Emittente.

C) Rapporti verso parti correlate della Società

In base alla definizione estesa prevista dallo IAS 24, i rapporti con parti correlate al 31 Luglio 2016, essenzialmente ordinari e di natura finanziaria e commerciale, sono riferibili alle posizioni nei confronti di AC Holding Investments SA, della controllata AC Holding S.r.l. in fallimento e della correlata A.C. Holding Italia S.r.l. in fallimento.

In particolare Sintesi registra che:

- la Società vanta attualmente crediti di natura commerciale e finanziaria per Euro 70 mila verso AC Holding S.r.l. in fallimento; tali crediti in seguito alla sentenza di fallimento del 29 Febbraio 2016 sono stati interamente svalutati;
- AC Holding Investments SA crediti di natura commerciale e finanziaria per Euro 49 mila verso AC Holding Italia S.r.l..

Rimane invariato l'ammontare dei versamenti in conto futuro aumento di capitale di AC Holding S.r.l. in fallimento pari a Euro 2.567 migliaia.

L'Emittente precisa che, nell'ambito dell'aumento di capitale di Investimenti e Sviluppo in data 27 Luglio la società ha sottoscritto

- N. 45 obbligazioni per un controvalore pari ad Euro 45 migliaia utilizzando quasi interamente il Finanziamento in essere verso la stessa Investimenti e Sviluppo.
- N. 4.670.475 azioni per un titolo di Euro 234 Migliaia di Euro riducendo parte del credito in conto futuro aumento di capitale verso Investimenti e Sviluppo
- .

Si segnala che nel mese di luglio la società ha ricevuto anche un finanziamento di Euro 8 Miglia da parte del Presidente Giuseppe Volpi.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Giuseppe Volpi, 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

D) Altre informazioni

Il Tribunale di Milano con decreto del 7 luglio 2016, notificato in data 8 luglio 2016, ha ammesso la Società alla procedura di concordato preventivo con riserva ex art. 161, comma 6, della Legge Fallimentare. Con il medesimo provvedimento, il Tribunale di Milano ha nominato Giudice Relatore la Dott.ssa Francesca Mammone e Commissario Giudiziale il Dott. Salvatore Buscemi Il termine ultimo per la presentazione della proposta definitiva di concordato preventivo è fissato al 4 novembre 2016.

La stima della situazione contabile redatta al 31 luglio 2016, evidenzia che l'Emittente rientrerebbe a tale data nella fattispecie di cui all'art. 2446 Cod. Civ. L'ammissione della Società alla procedura di concordato preventivo con riserva ex art. 161, comma 6, della Legge Fallimentare implica comunque – allo stato – una sospensione degli obblighi di ricapitalizzazione previsti dal codice civile.

Sintesi Società di Investimenti e Partecipazioni S.p.A. è una holding di partecipazioni quotata alla Borsa Italiana. Maggiori informazioni sono disponibili sul sito www.sinpar.it

Per ulteriori informazioni:
Ufficio *Investor Relations*:
Tel. +39 031 507818
ir@sinpar.it