

Roma, 28 giugno 2012

## COMUNICATO STAMPA

art. 114 D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 e 66 del Regolamento Consob 11971/99

### TAS: Informativa mensile sulla situazione economico-patrimoniale e finanziaria su richiesta della Consob ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/98

In ottemperanza alla richiesta avanzata da CONSOB ai sensi dell'art. 114, comma 5, del Dlgs. n° 58/98 circa l'aggiornamento a cadenza mensile di informazioni rilevanti sulla situazione societaria, di seguito viene data risposta agli specifici punti richiamati dall'Autorità di Vigilanza.

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

La posizione finanziaria netta negativa al 31 maggio 2012, individuale e di Gruppo, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine, è rappresentata dai seguenti prospetti (in migliaia di Euro):

*Consolidata:*

<b>Posizione Finanziaria Netta Consolidata</b>	<b>31.05.2012</b>	<b>30.04.2012</b>	<b>31.03.2012</b>	<b>29.02.2012</b>
A. Denaro e valori in cassa	(3)	(3)	(3)	(2)
B. Depositi bancari e postali	(2.920)	(4.049)	(3.530)	(1.929)
C. Titoli detenuti per la negoziazione	(123)	(123)	(123)	(123)
<b>D. Liquidita' (A) + (B) + (C)</b>	<b>(3.046)</b>	<b>(4.175)</b>	<b>(3.656)</b>	<b>(2.054)</b>
<b>E. Crediti finanziari correnti</b>	<b>(494)</b>	<b>(91)</b>	<b>(1.165)</b>	<b>(91)</b>
F. Debiti bancari correnti	32	27	22	37
G. Parte corrente dei finanz. bancari a medio-lungo termine	66.562	66.439	66.363	66.309
H. Finanziamento corrente dei Soci	-	-	-	-
I. Altri debiti finanziari correnti	45	46	46	34
<b>J. Debiti ed altre pass. finanz. correnti (F) + (G) + (H) + (I)</b>	<b>66.640</b>	<b>66.512</b>	<b>66.432</b>	<b>66.380</b>
<b>K. Indebitamento finanziario corrente netto (D) + (E) + (J)</b>	<b>63.100</b>	<b>62.246</b>	<b>61.611</b>	<b>64.234</b>
<b>L. Crediti finanziari non correnti</b>	<b>(756)</b>	<b>(755)</b>	<b>(755)</b>	<b>(755)</b>
M. Debiti bancari non correnti	-	-	-	-
N. Parte non corrente dei finanz. bancari a medio-lungo termine	59	62	69	71
O. Finanziamento non corrente dei Soci	-	-	-	-
P. Altri debiti finanziari non correnti	117	118	119	134
<b>Q. Debiti ed altre pass. finanz. non correnti (M) + (N) + (O) + (P)</b>	<b>176</b>	<b>181</b>	<b>188</b>	<b>204</b>
<b>R. Indebitamento finanziario non corrente netto (L) + (Q)</b>	<b>(580)</b>	<b>(574)</b>	<b>(566)</b>	<b>(550)</b>
<b>S. Indebitamento finanziario netto (K) + (R) (*)</b>	<b>62.520</b>	<b>61.672</b>	<b>61.045</b>	<b>63.684</b>
<i>di cui escludendo i finanziamenti Soci</i>	<i>62.520</i>	<i>61.672</i>	<i>61.045</i>	<i>63.684</i>

(\*) Il criterio di determinazione dell'Indebitamento Finanziario Netto CESR è conforme a quello previsto dal Paragrafo 127 delle raccomandazioni del CESR 05/054b implementative del Regolamento CE 809/2004

*Civilistica:*

<b>Posizione Finanziaria Netta Civilistica</b>	<b>31.05.2012</b>	<b>30.04.2012</b>	<b>31.03.2012</b>	<b>29.02.2012</b>
A. Denaro e valori in cassa	(2)	(2)	(2)	(1)
B. Depositi bancari e postali	(94)	(984)	(184)	(28)
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-	-	-
<b>D. Liquidita' (A) + (B) + (C)</b>	<b>(96)</b>	<b>(986)</b>	<b>(186)</b>	<b>(29)</b>
<b>E. Crediti finanziari correnti</b>	<b>(491)</b>	<b>(88)</b>	<b>(1.971)</b>	<b>(80)</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(8)</i>	<i>(8)</i>	<i>(818)</i>	<i>-</i>
F. Debiti bancari correnti	32	27	22	37
G. Parte corrente dei finanziamenti bancari a medio-lungo termine	66.448	66.325	66.224	66.193
H. Finanziamento corrente dei Soci	-	-	-	-
I. Altri debiti finanziari correnti	-	-	812	809
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>812</i>	<i>809</i>
<b>J. Debiti ed altre passività finanziarie correnti (F) + (G) + (H) + (I)</b>	<b>66.480</b>	<b>66.352</b>	<b>67.058</b>	<b>67.038</b>
<b>K. Indebitamento finanziario corrente netto (D) + (E) + (J)</b>	<b>65.893</b>	<b>65.279</b>	<b>64.901</b>	<b>66.929</b>
<b>L. Crediti finanziari non correnti</b>	<b>(606)</b>	<b>(605)</b>	<b>(605)</b>	<b>(605)</b>
M. Debiti bancari non correnti	-	-	-	-
N. Parte non corrente dei finanziamenti bancari a medio-lungo termine	-	-	-	-
O. Finanziamento non corrente dei Soci	-	-	-	-
P. Altri debiti finanziari non correnti	-	-	-	-
<b>Q. Debiti ed altre passività finanziarie non correnti (M) + (N) + (O) + (P)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>R. Indebitamento finanziario non corrente netto (L) + (Q)</b>	<b>(606)</b>	<b>(605)</b>	<b>(605)</b>	<b>(605)</b>
<b>S. Indebitamento finanziario netto (K) + (R) (*)</b>	<b>65.286</b>	<b>64.673</b>	<b>64.295</b>	<b>66.324</b>
<i>di cui escludendo i finanziamenti Soci</i>	<i>65.286</i>	<i>64.673</i>	<i>64.295</i>	<i>66.324</i>

(\*) Il criterio di determinazione dell'Indebitamento Finanziario Netto CESR è conforme a quello previsto dal Paragrafo 127 delle raccomandazioni del CESR 05/054b implementative del Regolamento CE 809/2004

La posizione finanziaria netta negativa consolidata è passata da 61.672 migliaia di euro al 30 aprile 2012 a 62.520 migliaia di euro al 31 maggio 2012, in peggioramento di 848 migliaia di euro rispetto al mese precedente, dovuto essenzialmente alla diminuzione delle disponibilità liquide.

La posizione finanziaria civilistica è passata da 64.673 migliaia di euro al 30 aprile 2012 a 65.286 migliaia di euro al 31 maggio 2012, in peggioramento di 613 migliaia di euro.

Si evidenzia che, come previsto dallo IAS 1, a seguito del mancato rispetto dei covenants previsti dall'accordo di ristrutturazione sottoscritto il 25 febbraio 2010, il debito relativo erogato a fronte di tale contratto è stato riclassificato tutto tra le passività finanziarie correnti.

- 2. Posizioni debitorie scadute del gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria e previdenziale) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura, etc.)**
- 3. Rapporti verso parti correlate di codesta Società e del gruppo.**

Al 31 maggio 2012, per la capogruppo, risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 3.845 migliaia di Euro (Euro 3.588 migliaia al 30 aprile 2012) dei quali 373 migliaia di Euro verso società controllate. Nell'importo scaduto sono compresi: 146 migliaia di Euro relativi a posizioni oggetto di contestazione, alcune delle quali in via di definizione, rispetto alle quali la Società ritiene di avere

fondati motivi per rifiutare o ritardare, in tutto o in parte, il pagamento, e 1.107 migliaia di Euro relativi a forniture, rese da un unico fornitore, il cui pagamento - se dovuto - la Società ritiene debba essere regolato successivamente all'incasso del corrispondente importo da parte del cliente finale. Con riferimento a tale ultima posizione, il fornitore ha notificato alla Società nel mese di gennaio 2010 un decreto ingiuntivo non esecutivo, al quale la Società si è opposta, ritenendo fondate le proprie ragioni. Il giorno 21 dicembre 2010, accogliendo le ragioni della Società, il Giudice della causa ha rigettato l'istanza di provvisoria esecutività del decreto in oggetto. Sono in corso le udienze per l'escussione dei testimoni. Nessun altro creditore ha assunto iniziative di reazione. Si precisa che lo scaduto effettivo nei confronti di terze parti, al netto dei suddetti importi, risulta pari a 2.218 migliaia di Euro di cui 768 migliaia di euro è lo scaduto da meno di 30 giorni. Al 31 maggio 2012 non esistono debiti scaduti di natura finanziaria, verso i dipendenti e di natura tributaria e/o previdenziale.

Per quanto riguarda le società del Gruppo:

- APIA s.a.: non sono presenti debiti scaduti di nessuna natura e non sono presenti rapporti con parti correlate (ad eccezione del finanziamento con la controllante).
- TAS France e.u.r.l.: non sono presenti debiti scaduti di nessuna natura e non sono presenti rapporti con parti correlate.
- TASAMERICAS Ltda: non sono presenti debiti scaduti di nessuna natura e non sono presenti rapporti con parti correlate.
- TAS Iberia s.l.u.: alla data del 31 maggio 2012 risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 134 migliaia di Euro, di cui 8 migliaia di Euro scaduti da meno di 30 giorni. Al 31 maggio 2012 risultano inoltre scaduti 176 migliaia di euro verso la controllante TAS S.p.A. (201 migliaia di euro al 30 aprile 2012). Non sono presenti rapporti con parti correlate. Al 31 maggio 2012 non esistono debiti scaduti di natura finanziaria, verso i dipendenti e di natura tributaria e/o previdenziale.

#### **4. Rispetto dei principali covenants con riferimento ai dati al 31 dicembre 2011**

Come sopra evidenziato, a seguito del mancato rispetto dei covenants previsti dall'accordo di ristrutturazione sottoscritto il 25 febbraio 2010, il debito nei confronti delle banche creditrici è stato riclassificato tutto tra le passività finanziarie correnti.

Come comunicato in data 27 giugno 2012 è stato raggiunto l'accordo con le banche creditrici per la ristrutturazione del debito esistente, condizionato sospensivamente al passaggio in giudicato del decreto di omologa ai sensi dell'art. 182-bis della Legge Fallimentare. Nell'accordo di ristrutturazione è comunque previsto un impegno di moratoria assunto dalle banche creditrici sino al 15 dicembre 2012 e, in particolare, l'impegno a non esigere il pagamento dei propri crediti e, conseguentemente, a non azionare i relativi diritti e rimedi spettanti a ciascuna banca creditrice per il pagamento di tali crediti e non dichiarare e non richiedere nei confronti della Società la risoluzione e/o il recesso e/o la decadenza dal beneficio del termine in relazione ai crediti oggetto dell'accordo di ristrutturazione del 25 febbraio 2010. Per maggiori dettagli, si rimanda al comunicato stampa del 27 giugno 2012.

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di TAS S.p.A., Paolo Colavecchio, dichiara - ai sensi del comma 2 dell'articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza (D.Lgs. 58/1998) - che, sulla base della propria conoscenza, l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Il presente comunicato è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo [www.tasgroup.it](http://www.tasgroup.it).

*TAS SpA, società quotata al MTA, è uno dei principali operatori di mercato in Italia nel segmento del software e dei servizi per la connessione tra le banche, gli intermediari finanziari e le Borse e principale operatore sul mercato italiano nel settore del software bancario per sistemi di pagamento, tesoreria e reti interbancarie (RNI e SWIFT), nonché attore di riferimento per la monetica ed il corporate banking. TAS ha avviato un processo di espansione della propria attività all'estero con proprie sedi in Francia, Spagna, Svizzera e Brasile, ed arricchendo l'offerta con soluzioni innovative per processi bancari "core" come la gestione completa del Credito, del Portafoglio e del CRM ("Customer Relationship Management").*

Per contatti:

Cristiana Mazzenga

TAS Tecnologia Avanzata dei Sistemi S.p.A.

Tel: +39 – 06 72971453

Fax: +39 – 06 72971444

e-mail: [cristiana.mazzenga@tasgroup.it](mailto:cristiana.mazzenga@tasgroup.it)

Paolo Colavecchio

TAS Tecnologia Avanzata dei Sistemi S.p.A.

Tel: +39 – 051 458011

Fax: +39 – 051 4580257

e-mail: [paolo.colavecchio@tasgroup.it](mailto:paolo.colavecchio@tasgroup.it)