

DOCUMENTO INFORMATIVO

redatto ai sensi dell'articolo 57, comma 1, lettera e)
del regolamento adottato da Consob con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente
modificato e integrato

relativo a

AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE A TITOLO GRATUITO

deliberato dalla assemblea straordinaria di TAS Tecnologia Avanzata dei Sistemi S.p.A.
in data 1 marzo 2017

1. Premessa.

Il presente documento informativo è redatto e pubblicato da TAS Tecnologia Avanzata dei Sistemi S.p.A. (“TAS” o la “Società”) ai sensi dell’articolo 57, comma 1, lett. e) del regolamento adottato da Consob con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato (“**Regolamento Emittenti**”), al fine di fornire agli azionisti e al mercato le informazioni relative all’aumento a titolo gratuito del capitale sociale da Euro 14.330.645,50 a Euro 24.330.645,50, e dunque per Euro 10.000.000,00, mediante imputazione a capitale sociale della riserva di patrimonio netto “*conto futuro aumento di capitale gratuito*” ed emissione di totali n. 41.768.449 nuove azioni, deliberato dalla assemblea straordinaria di TAS in data 1 marzo 2017 (l’“**Aumento di Capitale Gratuito**”).

Il consiglio di amministrazione della Società riunitosi in data 26 gennaio 2017, su richiesta della controllante OWL S.p.A. (già TASNCH Holding S.p.A., “**OWL**”) aveva deliberato di sottoporre all’assemblea straordinaria degli azionisti la proposta di Aumento di Capitale Gratuito, con la conseguente proposta di modifica dell’articolo 6 dello statuto sociale nella parte in cui viene indicato l’ammontare complessivo del capitale sociale e delle azioni in circolazione. Il consiglio di amministrazione ha quindi approvato la relazione illustrativa all’assemblea straordinaria, redatta ai sensi dell’art. 125-ter del D.Lgs. 58/1998, come successivamente modificato e integrato (il “**TUF**”) e dell’articolo 72 del Regolamento Emittenti, la quale è stata pubblicata, nei termini e secondo le modalità stabilite dalla legge, in data 27 gennaio 2017 ed è disponibile sul sito della Società all’indirizzo www.tasgroup.it (Sezione *Investors / Governance*) (la “**Relazione Illustrativa**”).

L’assemblea straordinaria degli azionisti di TAS, approvando la Relazione Illustrativa, ha deliberato quanto segue:

- 1. di aumentare il capitale sociale a titolo gratuito, ai sensi dell’art. 2442, cod. civ., per un importo di complessivi Euro 10.000.000 (dieci milioni) e, dunque, da Euro 14.330.645,50 a Euro 24.330.645,50, mediante emissione di n. 41.768.449 (quarantuno milioni settecento sessantotto quattrocento quarantanove) azioni ordinarie senza valore nominale aventi le medesime caratteristiche delle azioni ordinarie in circolazione, da attuarsi mediante imputazione a capitale sociale di un pari ammontare prelevato dalla “Riserva conto futuro aumento di capitale gratuito”, con assegnazione gratuita agli azionisti nel rapporto di n. 1 (una) azione ordinaria di nuova emissione in ragione di n. 1 (una) azione ordinaria posseduta;*
- 2. di assegnare le azioni rivenienti dall’aumento di capitale nella prima data utile in base al calendario di Borsa Italiana S.p.A. del mese di marzo 2017, con godimento regolare pari a quello delle altre azioni ordinarie circolazione;*
- 3. di modificare conseguentemente lo statuto sociale e in particolare di sostituire integralmente l’articolo 6 dello statuto sociale come segue: “Il capitale sociale è di Euro 24.330.645,50 (ventiquattro milioni trecento trentamila seicento quarantacinque virgola cinquanta), suddiviso in n.*

83.536.898 (ottantatré milioni cinquecento trenta seimila ottocento novantotto) azioni ordinarie, senza valore nominale espresso.”;

4. di dare mandato al presidente del consiglio di amministrazione e all'amministratore delegato, in via disgiunta tra loro, con facoltà di nominare procuratori speciali, di effettuare tutti gli adempimenti necessari e connessi per l'esecuzione del sopra deliberato aumento di capitale gratuito, e quindi provvedere all'assegnazione gratuita delle azioni in ottemperanza alle applicabili disposizioni di legge e regolamentari, nonché per l'espletamento dei conseguenti adempimenti legislativi e regolamentari, ivi inclusi i poteri: (a) per apportare le necessarie modifiche allo statuto sociale indicate al precedente punto 3 della presente deliberazione; (b) per svolgere presso il registro delle imprese tutte le pratiche conseguenti alle deliberazioni come sopra assunte e per apportare alle deliberazioni stesse quelle varianti, aggiunte e soppressioni (che non modifichino sostanzialmente il contenuto della delibera) che venissero eventualmente richieste in sede di iscrizione nel Registro delle imprese e (c) per svolgere ogni attività necessaria e/o opportuna per l'attuazione delle presenti deliberazioni;
5. di autorizzare il presidente del consiglio di amministrazione e l'amministratore delegato, in via disgiunta tra loro, con facoltà di nominare procuratori speciali, a depositare presso il Registro delle imprese il testo di statuto sociale aggiornato con quanto sopra”.

In data 1 marzo 2017, si è conseguentemente proceduto al deposito della deliberazione assembleare presso il Registro delle Imprese di Roma, ai fini dell'iscrizione di cui all'art. 2436 del codice civile.

2. Motivi dell'Aumento di Capitale Gratuito.

Come già reso noto al mercato, da ultimo in data 18 gennaio 2017, OWL, società controllante TAS, lo scorso 17 maggio 2016 ha sottoscritto con le banche creditrici di TAS un accordo in esecuzione dell'operazione di ristrutturazione dell'indebitamento, rafforzamento patrimoniale e cambio di controllo di TAS che ha avuto poi esecuzione lo scorso 4 agosto 2016 (l'“**Accordo Investitori-Banche**”). L'Accordo Investitori-Banche prevedeva, tra l'altro, l'impegno da parte di Alex S.r.l. – oggi controllante OWL – a effettuare in favore di OWL un versamento in conto capitale dell'importo di Euro 10.000.000,00 (dieci milioni) e l'impegno di quest'ultima a effettuare in favore di TAS un versamento del medesimo importo in conto futuro aumento di capitale gratuito, senza diritto di ripetizione (il “**Versamento Conto Futuro Aumento di Capitale Gratuito**”), con previsione che l'assegnazione gratuita delle azioni, ai sensi dell'art. 2442 del codice civile, avrebbe potuto essere deliberata ed eseguita da TAS, su richiesta di OWL, entro duecentoquaranta giorni dalla data del *closing* - avvenuto come detto il 4 agosto 2016 – e, dunque, entro l'1 aprile 2017.

L'Accordo Investitori-Banche prevedeva altresì che in caso di mancata esecuzione dell'Aumento di Capitale Gratuito entro il predetto termine dell'1 aprile 2017, il Versamento Conto Futuro Aumento di Capitale

Gratuito si sarebbe automaticamente convertito in versamento in conto capitale a favore di TAS, con definitiva acquisizione al patrimonio di quest'ultima.

Si precisa altresì che la controllante OWL e le banche creditrici di TAS hanno altresì sottoscritto un atto ricognitivo relativamente al pegno attualmente insistente su n. 28.100.072 azioni di TAS di titolarità di OWL, rappresentative oggi del 67,276% del capitale sociale della stessa (“**Pegno**”). Con tale atto, le stesse banche hanno altresì rinunciato irrevocabilmente all'estensione del Pegno, ai sensi dell'art. 2352, comma 3, cod. civ., sulle azioni che saranno emesse da TAS nell'ambito dell'Aumento di Capitale Gratuito, fermo restando che a seguito dell'esecuzione dell'Aumento di Capitale Gratuito, il Pegno continuerà a insistere su un numero di azioni di TAS detenute da OWL rappresentative il 36% del capitale sociale della medesima e, dunque, su n. 30.073.284 azioni.

In tale contesto, lo scorso 26 gennaio 2017, il consiglio di amministrazione di TAS, su richiesta dalla controllante OWL, ha convocato l'Assemblea straordinaria di TAS con all'ordine del giorno l'operazione di Aumento di Capitale Gratuito e l'Assemblea in data 1 marzo 2017 ha approvato l'Aumento di Capitale Gratuito.

3. Profili generali dell'operazione di Aumento di Capitale Gratuito.

L'Aumento di Capitale Gratuito si realizzerà mediante:

- (i) integrale imputazione a capitale sociale, per Euro 10.000.000,00, della riserva di patrimonio netto “*conto futuro aumento di capitale gratuito*”, portando il capitale sociale da Euro 14.330.645,50 a Euro 24.330.645,50;
- (ii) emissione di totali n. 41.768.449 nuove azioni ordinarie senza valore nominale espresso, aventi le medesime caratteristiche delle azioni ordinarie in circolazione, da assegnarsi gratuitamente ai soci nel rapporto di n. 1 azione di nuova emissione in ragione di n. 1 azione posseduta. Il predetto rapporto di assegnazione 1:1 consentirà di assicurare la piena coincidenza per numeri interi tra il rapporto di assegnazione e il numero di azioni gratuite da assegnare, evitando la formazione di diritti non multipli (c.d. “frazioni”).

Si precisa che l'importo di Euro 10.000.000,00 oggetto dell'Aumento di Capitale Gratuito è già stato definitivamente acquisito al patrimonio della Società lo scorso 4 agosto 2016 nell'ambito dell'esecuzione dell'operazione di rafforzamento patrimoniale. Pertanto, l'Aumento di Capitale Gratuito non comporta alcun ulteriore incremento patrimoniale, bensì esclusivamente il passaggio a capitale sociale della riserva straordinaria derivante dal versamento in conto futuro aumento di capitale gratuito, nonché l'assegnazione gratuita delle nuove azioni.

4. Periodo e modalità di assegnazione delle azioni a titolo gratuito.

L'aumento gratuito di capitale avrà esecuzione nella prima data utile in base al calendario di Borsa Italiana

S.p.A. del mese di marzo 2017, previa pubblicazione sul quotidiano “Liberò” di un avviso agli azionisti ai sensi dell’art. 84 del Regolamento Emittenti.

Pertanto, a partire dalla data di esecuzione, le nuove azioni rivenienti dall’Aumento di Capitale Gratuito saranno assegnate agli aventi diritto per il tramite degli intermediari autorizzati al sistema di gestione accentrata e saranno quotate “ex assegnazione”.

L’assegnazione di n. 1 azione ordinaria di nuova emissione in ragione di ogni n. 1 azione ordinaria posseduta avverrà con stacco della cedola n. 5.

Le azioni di nuova emissione avranno godimento regolare pari a quello delle altre azioni già in circolazione, a partire dalla data di assegnazione sopra indicata.

Milano, 1 marzo 2017

Per il consiglio di amministrazione

Il Presidente

(Dario Pardi)