

**COMUNICATO STAMPA**

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

**TAS Tecnologia Avanzata dei Sistemi S.p.A.**

° **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**

° **Corporate Governance:**

- **Responsabile internal audit**
- **Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari**

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 gennaio 2010, 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:*

<i>Posizione Finanziaria Netta Consolidata</i>	<i>31.01.2010</i>	<i>31.12.2009</i>	<i>30.11.2009</i>	<i>31.10.2009</i>
Cassa, conti correnti bancari e titoli	1.344	5.075	1.718	2.223
Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	153	163	163	81
Crediti finanziari verso terzi	21	186	21	40
Debiti verso banche e altri istituti finanziari	(72.896)	(72.672)	(72.767)	(72.163)
<i>Fair value</i> strumenti finanziari derivati	(2.636)	(2.358)	(2.436)	(2.745)
<b><i>Posizione finanziaria netta corrente</i></b>	<b>(74.014)</b>	<b>(69.606)</b>	<b>(73.301)</b>	<b>(72.564)</b>
Crediti finanziari verso terzi	593	585	560	642
Debiti verso banche e altri istituti finanziari	(452)	(326)	(452)	(461)
<b><i>Posizione finanziaria netta non corrente</i></b>	<b>141</b>	<b>259</b>	<b>109</b>	<b>181</b>
<b><i>Posizione finanziaria netta consolidata prima dei finanz. Soci</i></b>	<b>(73.873)</b>	<b>(69.347)</b>	<b>(73.192)</b>	<b>(72.383)</b>
Deb. Finanziari (Vendor loan - TASNCH Holding)	(11.978)	(11.955)	(11.933)	(11.909)
Deb. Finanziari (Finanziamento Socio - TASNCH Holding)	(5.000)	(5.000)	-	-
<b><i>Finanziamento dei Soci correnti</i></b>	<b>(16.978)</b>	<b>(16.955)</b>	<b>(11.933)</b>	<b>(11.909)</b>
Deb. Finanziari (Shareholder loan - TASNCH Holding)	(261)	(261)	(261)	(261)
<b><i>Finanziamento dei Soci non correnti</i></b>	<b>(261)</b>	<b>(261)</b>	<b>(261)</b>	<b>(261)</b>

<b>Posizione finanziaria netta Consolidata</b>	<b>(91.113)</b>	<b>(86.563)</b>	<b>(85.386)</b>	<b>(84.553)</b>
--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

*Civilistica:*

<b>Posizione Finanziaria Netta Civilistica</b>	<b>31.01.2010</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>30.11.2009</b>	<b>31.10.2009</b>
Cassa, conti correnti bancari e titoli	237	3.702	183	705
Crediti finanziari verso controllate/correlate	98	4	4	4
Crediti finanziari vs. terzi	21	186	21	40
Debiti verso banche e altri istituti finanziari	(72.733)	(72.371)	(72.602)	(72.001)
Fair value strumenti finanziari derivati	(2.636)	(2.358)	(2.436)	(2.745)
Debiti finanziari verso controllate/correlate	(672)	(863)	(842)	(844)
<b>Posizione finanziaria netta corrente</b>	<b>(75.686)</b>	<b>(71.699)</b>	<b>(75.672)</b>	<b>(74.841)</b>
Crediti finanziari verso terzi	302	302	281	281
<b>Posizione finanziaria netta non corrente</b>	<b>302</b>	<b>302</b>	<b>281</b>	<b>281</b>
<b>Posizione finanziaria netta civilistica prima dei finanz. Soci</b>	<b>(75.384)</b>	<b>(71.398)</b>	<b>(75.392)</b>	<b>(74.560)</b>
Deb. Finanziari (Vendor loan - TASNCH Holding)	(11.978)	(11.955)	(11.933)	(11.909)
Deb. Finanziari (Finanziamento Socio - TASNCH Holding)	(5.000)	(5.000)	-	-
<b>Finanziamento dei Soci correnti</b>	<b>(16.978)</b>	<b>(16.955)</b>	<b>(11.933)</b>	<b>(11.909)</b>
Deb. Finanziari (Shareholder loan - TASNCH Holding)	(261)	(261)	(261)	(261)
<b>Finanziamento dei Soci non correnti</b>	<b>(261)</b>	<b>(261)</b>	<b>(261)</b>	<b>(261)</b>
<b>Posizione finanziaria netta Civilistica</b>	<b>(92.624)</b>	<b>(88.614)</b>	<b>(87.585)</b>	<b>(86.730)</b>

La posizione finanziaria netta negativa consolidata escludendo finanziamento soci (*Vendor Loan*), il residuo dello Shareholder Loan, poi convertito in *versamento in conto futuro aumento di capitale* (per i dettagli vedere i comunicati precedenti) ed il nuovo Finanziamento Soci di 5.000 migliaia di euro erogato nel mese di dicembre 2009, è passata da 69.347 migliaia di euro al 31 dicembre 2009 a 73.873 migliaia di euro al 31 gennaio 2010, in peggioramento di 4.526 migliaia di euro rispetto al mese precedente, dovuto essenzialmente alla stagionalità dei pagamenti, alla riduzione dello scaduto nei confronti dei fornitori, e alla variazione negativa del *fair value* degli strumenti derivati di copertura, mentre includendoli passa da 86.563 migliaia di euro a 91.113 migliaia di euro.

I Finanziamenti dei soci comprendono il *Vendor Loan* acquistato da TASNCH Holding, il residuo importo del *versamento in conto futuro aumento di capitale* che, come comunicato in precedenza, ammonta attualmente a 261 migliaia di euro ed il nuovo versamento a titolo di Finanziamento Socio di 5.000 migliaia di euro.

Come previsto dallo IAS 1, a seguito del mancato rispetto dei covenants previsti dal contratto di finanziamento sindacato da Intesa San Paolo, il debito relativo erogato a fronte di tale contratto è stato riclassificato tutto tra le passività finanziarie correnti.

A seguito di ciò, in virtù dell'impegno, assunto dal Socio, di subordinazione del *Vendor Loan* all'integrale soddisfazione delle ragioni di credito delle banche finanziatrici, anche il suddetto finanziamento, è stato riclassificato a breve termine.

Per quanto riguarda la posizione finanziaria civilistica, escludendo il finanziamento soci (*Vendor Loan*), il residuo importo del *versamento in conto futuro aumento di capitale* ed il nuovo

Finanziamento Socio di 5.000 migliaia di euro, è passata da 71,398 migliaia di euro al 31 dicembre 2009 a 75.384 migliaia di euro al 31 gennaio 2010, in peggioramento di 3.986 migliaia di euro. Includendo il finanziamento soci (*Vendor Loan*), il residuo importo del *versamento in conto futuro aumento di capitale* ed il nuovo Finanziamento Socio di 5.000 migliaia di euro, la posizione finanziaria civilistica passa da 88.614 migliaia di euro a 92.624 migliaia di euro. Si evidenzia che i debiti finanziari verso controllate sono relativi al ripristino del finanziamento infragruppo con la controllata svizzera Apia, per 672 migliaia di euro.

- 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 gennaio 2010, per la capogruppo, risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 5.467 migliaia di Euro (Euro 5.713 migliaia al 31 dicembre 2009) dei quali 562 migliaia di Euro verso società controllate e 164 migliaia di euro verso società correlate. Nell'importo scaduto sono compresi: 146 migliaia di Euro relativi a posizioni in corso di contestazione ovvero in fase di definizione per i quali la Società ritiene di avere fondati motivi di argomentazione e 1.107 migliaia di euro relativi a forniture 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 nel mese di gennaio 2010 un decreto ingiuntivo non esecutivo, al quale la società si è opposta, ritenendo fondate le proprie ragioni. 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 3.489 migliaia di Euro di cui 789 migliaia di euro è lo scaduto da meno di 30 giorni. Al 31 gennaio 2010 non esistono debiti scaduti verso i dipendenti e di natura tributaria e/o previdenziale.

I debiti scaduti di natura finanziaria sono relativi alle rate del finanziamento in pool scadute il 31 maggio e 30 novembre 2009, comprensivi di interessi e commissioni, per circa 6.380 migliaia di euro alla data del 31 gennaio 2010, per i quali la Società in data 22 maggio aveva richiesto una moratoria al pool di banche finanziatrici nell'ambito delle trattative intraprese per la rinegoziazione del contratto di finanziamento.

Come meglio precisato nel comunicato del 25 febbraio scorso, in pari data è stato sottoscritto l'accordo di ristrutturazione con le banche del pool. L'ulteriore supporto del Socio di maggioranza rappresenta uno degli elementi, insieme agli accordi di ristrutturazione del debito bancario esistente, che consentiranno alla Società di recuperare una stabile e solida struttura patrimoniale-finanziaria, a sostegno della realizzazione del piano industriale più volte richiamato.

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.
- TAS France e.u.r.l.: non sono presenti debiti scaduti di nessuna natura e non sono presenti rapporti con parti correlate.
- TAS Americas Ltda: non sono presenti debiti scaduti di nessuna natura e non sono presenti rapporti con parti correlate.

- TAS Iberia s.l.u. (già RT Relational Tools s.l.): alla data del 31 gennaio 2010 risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 267 migliaia di Euro (non sono presenti debiti verso la controllante TAS). Si precisa che lo scaduto da meno di 30 giorni è pari a 18 migliaia di Euro. Non sono presenti rapporti con parti correlate. La società sta procedendo con i pagamenti di un piano rateizzato di debiti di natura fiscale/iva approvato dalla corrispondente Agenzia delle Entrate Spagnola, il cui residuo, comprensivo di interessi, al 31 gennaio 2010 ammonta a 388 migliaia di Euro. La scadenza di detta rateizzazione è marzo 2011. Relativamente a 181 migliaia di Euro di debiti fiscali la società è in attesa dell'approvazione del piano di rateizzazione (scadenza novembre 2011).

## Corporate Governance

Il Consiglio di Amministrazione di TAS S.p.A., nell'ambito del perfezionamento del proprio sistema di governance e del proprio sistema di controllo interno, ha nominato il dott. Guglielmo Scriffignano quale responsabile internal audit ed ha contestualmente deliberato di nominare il dott. Francesco Guidotti quale nuovo Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari nella sua qualità di CFO della Società, in linea con la prassi nazionale ed internazionale.

Il dott. Colavecchio già Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili continua a mantenere la posizione di direttore amministrazione e finanza.

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di TAS S.p.A., Francesco Guidotti, 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 leader 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 e Svizzera 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").*

Codice Borsa 121670

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)