

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 30 settembre 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:

| Posizione Finanziaria Netta Consolidata | 30.09.2010 | 31.08.2010 | 31.07.2010 | 30.06.2010 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Cassa, conti correnti bancari e titoli | 5.702 | 3.908 | 5.204 | 7.622 |
| Titoli che non costituiscono immobilizzazioni | 166 | 166 | 166 | 166 |
| Crediti finanziari verso terzi | 144 | 785 | 378 | 176 |
| Debiti verso banche e altri istituti finanziari | (224) | (286) | (503) | (339) |
| Posizione finanziaria netta corrente | 5.789 | 4.574 | 5.246 | 7.624 |
| Crediti finanziari verso terzi | 654 | 654 | 653 | 652 |
| Debiti verso banche e altri istituti finanziari | (63.774) | (63.622) | (63.259) | (63.305) |
| Posizione finanziaria netta non corrente | (63.120) | (62.968) | (62.605) | (62.653) |
| Posizione finanziaria netta consolidata prima dei finanz. Soci | (57.330) | (58.394) | (57.359) | (55.029) |
| Deb. Finanziari (Vendor loan - TASNCH Holding) | (12.156) | (12.134) | (12.112) | (12.089) |
| Finanziamento dei Soci correnti | (12.156) | (12.134) | (12.112) | (12.089) |
| Posizione finanziaria netta Consolidata | (69.487) | (70.529) | (69.471) | (67.118) |

Civilistica:

| Posizione Finanziaria Netta Civilistica | 30.09.2010 | 31.08.2010 | 31.07.2010 | 30.06.2010 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Cassa, conti correnti bancari e titoli | 4.043 | 2.215 | 3.526 | 5.759 |
| Crediti finanziari verso controllate/correlate | 95 | 95 | 95 | 95 |
| Crediti finanziari vs. terzi | 144 | 785 | 378 | 176 |
| Debiti verso banche e altri istituti finanziari | (51) | (50) | (163) | (157) |
| Debiti finanziari verso controllate/correlate | (530) | (543) | (518) | (527) |
| Posizione finanziaria netta corrente | 3.703 | 2.502 | 3.318 | 5.345 |
| Crediti finanziari verso terzi | 368 | 368 | 368 | 366 |
| Debiti verso banche e altri istituti finanziari | (63.410) | (63.256) | (63.057) | (62.932) |
| Posizione finanziaria netta non corrente | (63.042) | (62.888) | (62.689) | (62.566) |
| Posizione finanziaria netta civilistica prima dei finanz. Soci | (59.340) | (60.386) | (59.370) | (57.221) |
| Deb. Finanziari (Vendor loan - TASNCH Holding) | (12.156) | (12.134) | (12.112) | (12.089) |
| Finanziamento dei Soci correnti | (12.156) | (12.134) | (12.112) | (12.089) |
| Posizione finanziaria netta Civilistica | (71.496) | (72.520) | (71.482) | (69.309) |

La posizione finanziaria netta negativa consolidata escludendo il finanziamento Soci (*Vendor Loan*), è passata da 58.394 migliaia di euro al 31 agosto 2010 a 57.330 migliaia di euro al 30 settembre 2010, in miglioramento di 1.064 migliaia di euro rispetto al mese precedente. Nel mese di agosto la Capogruppo TAS S.p.A. ha rimborsato l'ultima rata del Mutuo Fit (Ministero Sviluppo Economico) pari a 186 migliaia di Euro ed è in attesa di ricevere l'ultima tranche del contributo già deliberato per 123 migliaia di Euro.

Includendo il finanziamento Soci (*Vendor Loan*) la posizione finanziaria netta negativa consolidata passa da 70.529 migliaia di euro a 69,487 migliaia di euro.

I Finanziamenti dei Soci comprende il *Vendor Loan* acquistato da TASNCH Holding. Nel mese di maggio, ad avvenuta omologa da parte del Tribunale di Roma relativa all'accordo di ristrutturazione, la Società ha provveduto a registrare in una riserva in conto futuro aumento di capitale il Bridge Loan di TASNCH Holding per l'intero importo di 7.100 migliaia di euro.

Con la sottoscrizione del nuovo accordo di finanziamento con le banche finanziatrici del Pool sindacato da Intesa San Paolo come comunicato al mercato in data 25 febbraio 2010 (l' "Accordo di Ristrutturazione"), al quale rimandiamo per i relativi dettagli, si è provveduto a riclassificare tale indebitamento tra le passività finanziarie non correnti.

Il *Vendor Loan* è stato classificato sempre a breve termine in quanto verrà utilizzato per la quasi totalità, secondo gli accordi già definiti, per il deliberato Aumento di Capitale.

La posizione finanziaria civilistica, escludendo il finanziamento Soci (*Vendor Loan*), è passata da 60.386 migliaia di euro al 31 agosto 2010 a 59.340 migliaia di euro al 30 settembre 2010, in miglioramento di 1.046 migliaia di euro. Includendo il finanziamento Soci (*Vendor Loan*), la posizione finanziaria civilistica passa da 72.520 migliaia di euro a 71.496 migliaia di euro. I crediti finanziari verso controllate sono relativi ad un finanziamento infragruppo verso la società controllata TAS Iberia. Nel mese di giugno in base al contratto di finanziamento in essere con la società controllata APIA s.a., si è provveduto a ripristinare un finanziamento infragruppo pari a CHF 700.000 (530 migliaia di euro al 30 settembre 2010).

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 30 settembre 2010, per la capogruppo, risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 4.075 migliaia di Euro (Euro 4.643 migliaia al 31 agosto 2010) dei quali 354 migliaia di Euro verso società controllate. 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, 237 migliaia di euro oggetto di compensazione con le corrispondenti posizioni creditorie, 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 2.232 migliaia di Euro di cui 306 migliaia di euro è lo scaduto da meno di 30 giorni. Al 30 settembre 2010 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.
- 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 30 settembre 2010 risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 111 migliaia di Euro (non sono presenti debiti verso la controllante TAS ad esclusione del finanziamento citato in precedenza per circa 95 migliaia di euro). Si precisa che lo scaduto da meno di 30 giorni è pari a 9 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 30 settembre 2010 ammonta a 359 migliaia di Euro. La scadenza di detta rateizzazione è novembre 2011. Relativamente a 89 migliaia di Euro di debiti fiscali la società è in attesa dell'approvazione del piano di rateizzazione. Al 30.09.2010 risultano scaduti 50 migliaia di Euro di debiti previdenziali.

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.

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").

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