

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.**

In ottemperanza alla richiesta avanzata da CONSOB ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. 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 2009, 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	30.09.2009	31.08.2009	31.07.2009	30.06.2009
Cassa, conti correnti bancari e titoli	2.241	1.778	1.398	2.542
Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	91	91	91	91
Crediti finanziari verso terzi	116	249	300	422
Debiti verso banche e altri istituti finanziari	(72.026)	(71.809)	(71.834)	(71.712)
Fair value strumenti finanziari derivati	(2.777)	(2.627)	(2.575)	(2.382)
Posizione finanziaria netta corrente	(72.355)	(72.318)	(72.619)	(71.039)
Crediti finanziari verso terzi	642	616	619	619
Debiti verso banche e altri istituti finanziari	(364)	(404)	(241)	(236)
Posizione finanziaria netta non corrente	278	213	379	383
Posizione finanziaria netta consolidata prima dei finanz. Soci	(72.078)	(72.105)	(72.241)	(70.655)
Deb. Finanziari (Vendor loan - TASNCH Holding)	(11.882)	(11.856)	(11.828)	(11.801)
Finanziamento dei Soci correnti	(11.882)	(11.856)	(11.828)	(11.801)
Deb. Finanziari (Shareholder loan - TASNCH Holding)	(261)	(261)	(261)	(261)
Finanziamento dei Soci non correnti	(261)	(261)	(261)	(261)
Posizione finanziaria netta Consolidata	(84.221)	(84.222)	(84.330)	(82.718)

Civilistica:

Posizione Finanziaria Netta Civilistica	30.09.2009	31.08.2009	31.07.2009	30.06.2009
Cassa, conti correnti bancari e titoli	770	218	316	1.493
Crediti finanziari verso controllate/correlate	4	4	4	4
Crediti finanziari vs. terzi	116	230	300	422
Debiti verso banche e altri istituti finanziari	(71.783)	(71.569)	(71.356)	(71.167)
Fair value strumenti finanziari derivati	(2.777)	(2.627)	(2.575)	(2.382)

Debiti finanziari verso controllate/correlate	(843)	(831)	(638)	(639)
Posizione finanziaria netta corrente	(74.514)	(74.575)	(73.949)	(72.269)
Crediti finanziari verso terzi	280	280	280	280
Debiti verso banche e altri istituti finanziari	-	-	(121)	(121)
Posizione finanziaria netta non corrente	280	280	159	159
Posizione finanziaria netta civilistica prima dei finanz. Soci	(74.234)	(74.295)	(73.790)	(72.110)
Deb. Finanziari (Vendor loan - TASNCH Holding)	(11.882)	(11.856)	(11.828)	(11.801)
Finanziamento dei Soci correnti	(11.882)	(11.856)	(11.828)	(11.801)
Deb. Finanziari (Shareholder loan - TASNCH Holding)	(261)	(261)	(261)	(261)
Finanziamento dei Soci non correnti	(261)	(261)	(261)	(261)
Posizione finanziaria netta Civilistica	(86.377)	(86.412)	(85.879)	(84.173)

Come già indicato nel comunicato del 23 dicembre 2008, in data 28 novembre 2008 è stato sottoscritto tra TAS e TASNCH Holding un accordo modificativo con il quale il finanziamento soci Shareholder Loan di 15.000 migliaia di euro (“Capitale”) ed i relativi interessi maturati alla data del presente accordo, per un ammontare complessivo di 16.810 migliaia di euro, sono stati convertiti, dal 1 dicembre 2008, in un *versamento in conto futuro aumento di capitale*. Secondo quanto previsto da tale accordo la somma di 16.810 migliaia di euro è stata utilizzata al fine di provvedere alla copertura delle perdite maturate al 30 giugno 2009. Per effetto di questo utilizzo tale versamento si è ridotto a 261 migliaia di Euro.

La posizione finanziaria netta negativa consolidata escludendo finanziamento soci (*Vendor Loan*) e il residuo del suddetto *versamento in conto futuro aumento di capitale* è passata da 72.105 migliaia di euro al 31 agosto 2009 a 72.078 migliaia di euro al 30 settembre 2009, in miglioramento di 28 migliaia di euro rispetto al mese precedente, mentre includendoli passa da 84.222 migliaia di euro a 84.221 migliaia di euro. In particolare la variazione negativa del *fair value* degli strumenti derivati di copertura ha inciso negativamente sulla posizione finanziaria netta per 1.238 migliaia di euro rispetto al 31 dicembre 2008.

I Finanziamenti dei soci comprendono il *Vendor Loan* acquistato da TASNCH Holding ed il residuo importo del *versamento in conto futuro aumento di capitale*.

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*) e il residuo importo del *versamento in conto futuro aumento di capitale* è passata da 74.295 migliaia di euro al 31 agosto 2009 a 74.234 migliaia di euro al 30 settembre 2009, in miglioramento di 61 migliaia di euro. Includendo il finanziamento soci (*Vendor Loan*) e il residuo importo del *versamento in conto futuro aumento di capitale* la posizione finanziaria civilistica passa da 86.412 migliaia di euro a 86.377 migliaia di euro. Si evidenzia che i debiti finanziari verso controllate sono relativi al ripristino del finanziamento infragruppo con la controllata svizzera Apia, per 651 migliaia di euro, e per 193 migliaia di euro per l’apporto in conto capitale della neocostituita TASAMERICAS LTDA.

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 2009, per la capogruppo, risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 5.959 migliaia di Euro (Euro 6.075 migliaia al 31 agosto 2009) dei quali 352 migliaia di Euro verso società controllate e 328 migliaia di euro verso società correlate. Nell'importo scaduto sono compresi: 1.107 migliaia di euro relativi a forniture il cui saldo la Società ritiene debba essere regolato successivamente all'incasso del corrispondente importo da parte del cliente finale; 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. Nessun 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 4.027 migliaia di Euro di cui 536 migliaia di euro è lo scaduto da meno di 30 giorni. Non esistono debiti verso i dipendenti. Alla data del 30 settembre 2009 non esistono debiti scaduti di natura tributaria e/o previdenziale.

I debiti scaduti di natura finanziaria sono relativi alla rata del finanziamento in pool scaduta il 31 maggio e relativi interessi per circa 3.300 migliaia di euro, per i quali la Società in data 22 maggio ha richiesto una moratoria al pool di banche finanziatrici nell'ambito delle trattative intraprese per la rinegoziazione del contratto di finanziamento.

A seguito di tale richiesta le Banche Finanziatrici, come comunicato in data 7 agosto 2009, hanno fatto avere alla Società una lettera di accettazione della stessa che, tra le altre cose, prevedeva:

i. di confermare il loro impegno a non esercitare i propri diritti, azioni e rimedi ai sensi del Contratto di Finanziamento, compreso quanto previsto per il caso di *Default* in relazione agli impegni della Società per quanto attiene a obblighi di rimborso, rispetto dei covenants finanziari e pagamento degli interessi, fino al 31 ottobre 2009 (il "**Periodo di Standstill**"); ii. di mantenere la disponibilità delle Linee di Credito, nella misura utilizzata alla data del 30 giugno 2009 e previste dal Contratto di Finanziamento, durante il Periodo di Standstill; iii. di consentire la dilazione di tutte le obbligazioni di pagamento della Società ai sensi del Contratto di Finanziamento in scadenza durante il Periodo di Standstill; Inoltre la medesima lettera fa riferimento allo stato avanzato delle trattative ed evidenzia il fatto che la Società ha elaborato e reso disponibile alle Banche Finanziatrici un piano industriale ed alcune proposte di ristrutturazione del debito.

Non si segnalano iniziative di sospensione dei rapporti di fornitura. Non si segnalano solleciti di pagamento, al di fuori di quelli rientranti nella ordinaria gestione amministrativa.

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.
- RT Spain s.l.: alla data del 30 settembre 2009 risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 205 migliaia di Euro (non sono presenti debiti verso la controllante TAS). Si precisa che lo scaduto da meno di 30 giorni è pari a 32 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 2009 ammonta a 196 migliaia di Euro. La scadenza di detta rateizzazione è marzo 2010. Inoltre la Società ha fatto richiesta ed è in attesa di autorizzazione, per la rateizzazione di ulteriori debiti scaduti della stessa natura per un importo di 228 migliaia di Euro.

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 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

Annalisa Bassi
Twister communications group
Tel: +39 – 02 43 81 14 218
Mobile: +39 – 340 1286242
abassi@twistergroup.it

Massimo Mendola
Twister communications group
Tel: +39 – 02 43 81 14 611
Mobile: +39 – 338 4374787
mmendola@twistergroup.it