

**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 ottobre 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:*

<b>Posizione Finanziaria Netta Consolidata</b>	<b>31.10.2010</b>	<b>30.09.2010</b>	<b>31.08.2010</b>	<b>31.07.2010</b>
A. Denaro e valori in cassa	(4)	(4)	(2)	(4)
B. Depositi bancari e postali	(4.883)	(5.699)	(3.906)	(5.200)
C. Titoli detenuti per la negoziazione	(166)	(166)	(166)	(166)
<b>D. Liquidita' (A) + (B) + (C)</b>	<b>(5.053)</b>	<b>(5.869)</b>	<b>(4.074)</b>	<b>(5.370)</b>
<b>E. Crediti finanziari correnti</b>	<b>(144)</b>	<b>(144)</b>	<b>(785)</b>	<b>(378)</b>
F. Debiti bancari correnti	314	206	263	363
G. Parte corrente dei finanziamenti bancari a medio-lungo termine	-	-	-	-
H. Finanziamento corrente dei Soci	12.179	12.156	12.134	12.112
I. Altri debiti finanziari correnti	20	18	23	140
<b>J. Debiti ed altre passività finanziarie correnti (F) + (G) + (H) + (I)</b>	<b>12.513</b>	<b>12.380</b>	<b>12.420</b>	<b>12.614</b>
<b>K. Indebitamento finanziario corrente netto (D) + (E) + (J)</b>	<b>7.315</b>	<b>6.367</b>	<b>7.561</b>	<b>6.866</b>
<b>L. Crediti finanziari non correnti</b>	<b>(654)</b>	<b>(654)</b>	<b>(654)</b>	<b>(653)</b>
M. Debiti bancari non correnti	-	-	-	-
N. Parte non corrente dei finanziamenti bancari a medio-lungo termine	63.595	63.410	63.256	63.057
O. Finanziamento non corrente dei Soci	-	-	-	-
P. Altri debiti finanziari non correnti	360	363	366	202
<b>Q. Debiti ed altre passività finanziarie non correnti (M) + (N) + (O) + (P)</b>	<b>63.955</b>	<b>63.774</b>	<b>63.622</b>	<b>63.259</b>
<b>R. Indebitamento finanziario non corrente netto (L) + (Q)</b>	<b>63.302</b>	<b>63.120</b>	<b>62.968</b>	<b>62.605</b>
<b>S. Indebitamento finanziario netto (K) + (R) (*)</b>	<b>70.617</b>	<b>69.487</b>	<b>70.529</b>	<b>69.471</b>
<i>di cui escludendo i finanziamenti Soci</i>	<i>58.438</i>	<i>57.330</i>	<i>58.394</i>	<i>57.359</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>31.10.2010</b>	<b>30.09.2010</b>	<b>31.08.2010</b>	<b>31.07.2010</b>
A. Denaro e valori in cassa	(3)	(3)	(2)	(2)
B. Depositi bancari e postali	(3.290)	(4.040)	(2.213)	(3.524)
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-	-	-
<b>D. Liquidita' (A) + (B) + (C)</b>	<b>(3.293)</b>	<b>(4.043)</b>	<b>(2.215)</b>	<b>(3.526)</b>
<b>E. Crediti finanziari correnti</b>	<b>(240)</b>	<b>(240)</b>	<b>(881)</b>	<b>(473)</b>
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>(96)</i>	<i>(95)</i>	<i>(95)</i>	<i>(95)</i>
F. Debiti bancari correnti	55	50	45	41
G. Parte corrente dei finanziamenti bancari a medio-lungo termine	-	-	-	-
H. Finanziamento corrente dei Soci	12.179	12.156	12.134	12.112
I. Altri debiti finanziari correnti	515	530	549	640
<i>di cui verso parti correlate</i>	<i>514</i>	<i>530</i>	<i>543</i>	<i>518</i>
<b>J. Debiti ed altre passività finanziarie correnti (F) + (G) + (H) + (I)</b>	<b>12.749</b>	<b>12.737</b>	<b>12.728</b>	<b>12.792</b>
<b>K. Indebitamento finanziario corrente netto (D) + (E) + (J)</b>	<b>9.216</b>	<b>8.454</b>	<b>9.632</b>	<b>8.793</b>
<b>L. Crediti finanziari non correnti</b>	<b>(368)</b>	<b>(368)</b>	<b>(368)</b>	<b>(368)</b>
M. Debiti bancari non correnti	-	-	-	-
N. Parte non corrente dei finanziamenti bancari a medio-lungo termine	63.595	63.410	63.256	63.057
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>63.595</b>	<b>63.410</b>	<b>63.256</b>	<b>63.057</b>
<b>R. Indebitamento finanziario non corrente netto (L) + (Q)</b>	<b>63.226</b>	<b>63.042</b>	<b>62.888</b>	<b>62.689</b>
<b>S. Indebitamento finanziario netto (K) + (R) (*)</b>	<b>72.442</b>	<b>71.496</b>	<b>72.520</b>	<b>71.482</b>
<i>di cui escludendo i finanziamenti Soci</i>	<i>60.263</i>	<i>59.340</i>	<i>60.386</i>	<i>59.370</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 escludendo il finanziamento Soci (*Vendor Loan*), è passata da 57.330 migliaia di euro al 30 settembre 2010 a 58.438 migliaia di euro al 31 ottobre 2010, in peggioramento di 1.108 migliaia di euro rispetto al mese precedente.

Includendo il finanziamento Soci (*Vendor Loan*), la posizione finanziaria netta negativa consolidata passa da 69.487 migliaia di euro a 70.617 migliaia di euro.

La voce 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 59.340 migliaia di euro al 30 settembre 2010 a 60.263 migliaia di euro al 31 ottobre 2010, in peggioramento di 924 migliaia di euro. Includendo il finanziamento Soci (*Vendor Loan*), la posizione finanziaria civilistica passa da 71.496 migliaia di euro a 72.442 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 (514 migliaia di euro al 31 ottobre 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 31 ottobre 2010, per la capogruppo, risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 4.442 migliaia di Euro (Euro 4.075 migliaia al 30 settembre 2010) dei quali 634 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; 237 migliaia di euro oggetto di compensazione con le corrispondenti posizioni creditorie eseguite nel corrente mese di novembre, 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. 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 2.317 migliaia di Euro di cui 563 migliaia di euro è lo scaduto da meno di 30 giorni. Al 31 ottobre 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 31 ottobre 2010 risultavano scaduti debiti commerciali per un importo di 66 migliaia di Euro (non sono presenti debiti verso la controllante TAS ad esclusione del finanziamento citato in precedenza per circa 96 migliaia di euro). Si precisa che lo scaduto da meno di 30 giorni è pari a 8 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 ottobre 2010 ammonta a 322 migliaia di Euro. La scadenza di detta rateizzazione è novembre 2011. Relativamente a 181 migliaia di Euro di debiti fiscali la società è in attesa dell'approvazione del piano di rateizzazione. Al 31.10.2010 risultano scaduti 52 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](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").*

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)