

**T.P.S. S.p.A.**

Via Olanda n. 5 – Gallarate (VA)  
Capitale sociale Euro 949.250,00 i.v.  
Registro Imprese di Varese - codice fiscale e P.IVA 00138120126 – Rea 324791

**Relazione del Collegio Sindacale  
all'Assemblea degli Azionisti  
sul bilancio d'esercizio chiuso il 31 Dicembre 2017**

\*\*\* \* \*\*\*

Signori Azionisti,

con la presente relazione – redatta ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del codice civile – il collegio sindacale di TPS S.p.A. Vi riferisce sull'attività di vigilanza e controllo svolta, nell'adempimento dei propri doveri, nel corso dell'esercizio conclusosi il 31 dicembre 2017.

Nel corso di tale esercizio la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

La revisione legale dei conti è attribuita alla società Audirevi S.r.l. alla cui relazione sul bilancio d'esercizio 2017 Vi rimandiamo.

**1. Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e seguenti del codice civile**

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Abbiamo partecipato alle Assemblee degli Azionisti ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Abbiamo ricevuto dagli Amministratori, sia durante le riunioni di Consiglio, che nel corso delle verifiche trimestrali - anche ai sensi dell'art. 2381 comma 5 del codice civile – informazioni sul generale andamento e sulla prevedibile evoluzione della gestione della società e delle società appartenenti al Gruppo nonché sulle operazioni



di maggiore rilievo, per loro dimensioni e caratteristiche, e in base alle informazioni acquisite non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

- Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, e nel corso del periodico scambio di informazioni intercorso con lo stesso non sono emersi dati e informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.
- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle relative funzioni, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, e dall'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo ricevuto dalla società di revisione la conferma della sua indipendenza di cui all'art. 17, comma 9, lett. a) del D. Lgs. n. 39/2013.
- Abbiamo acquisito conoscenza sull'efficacia del processo di revisione legale esaminando con la Società di Revisione le attività svolte e il piano di revisione.
- Non sono pervenute denunce dagli Azionisti ex articolo 2408 codice civile.
- Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

#### **1. Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della società al 31/12/2017 redatto dagli Amministratori ai sensi di legge e messo a nostra disposizione, unitamente ai suoi allegati, al termine della riunione del Consiglio di Amministrazione del 16 marzo scorso, nel corso della quale è stato approvato.

Non essendo a noi demandata la revisione del Bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda



la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Abbiamo altresì verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della Relazione sulla Gestione rilevando che la stessa risulta esauriente e coerente con i dati e le informazioni fornite nel Bilancio e nella Nota Integrativa.

La Relazione sulla Gestione, così come previsto dal comma 5 dell'art. 2497-bis del codice civile, fornisce i necessari dettagli in merito alle transazioni intercorse con le società controllate e/o partecipate.

Il Collegio esprime il proprio consenso per la iscrizione nel bilancio 2017 dei costi di impianto e di ampliamento, e dei costi di sviluppo rispettivamente pari a 446 migliaia di euro e 107 migliaia di euro - riferiti al processo di quotazione sul Mercato AIM di Borsa Italiana e ai costi di sviluppo relativi alle piattaforme informatiche a supporto di servizi tecnici erogati dalla società. - aventi tutti utilità pluriennale, ai sensi dell'art. 2426 comma 1 e 5 del codice civile.

Il bilancio d'esercizio della Società chiuso al 31 Dicembre 2017, che presenta un'utile di euro 694.703, è stato redatto tenendo conto delle modifiche introdotte dal D.Lgs. 139/2015 e sulla base dei principi contabili aggiornati dall'OIC resi disponibili nel mese di dicembre 2016, per quanto applicabili. Il patrimonio netto alla chiusura dell'esercizio si presenta positivo per euro 4.938.557.

I risultati della revisione legale del Bilancio svolta dal Revisore Indipendente sono contenuti nella relazione di revisione del Bilancio messi a disposizione dallo stesso in data 29 marzo 2018 dalla quale non emergono rilievi né richiami d'informativa.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del progetto di bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, codice civile.

#### **1. Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione bilancio d'esercizio**

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dagli Amministratori.

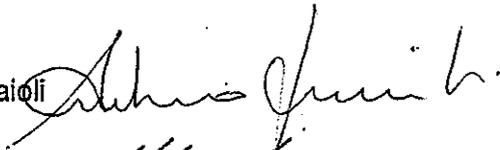


Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato di esercizio avanzata dagli Amministratori in Nota Integrativa.

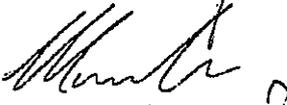
Milano, 29 Marzo 2018

Il collegio sindacale:

Il Presidente – Antonio Ferraioli



Il Sindaco effettivo - Marco Curti



Il Sindaco effettivo – Luigi Gagliardi

