

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

Via Olanda n. 5 – Gallarate (VA)
Capitale sociale Euro 1.611.160,00 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 2018

*** * ***

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 2018. 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.p.A. alla cui relazione sul bilancio d'esercizio 2018 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.
- Abbiamo rilasciato, in data 17 settembre 2018 un parere relativo alla operazione di aumento di capitale che, rispetto al suo totale, prevedeva una parziale esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441, commi 4 e 5 del codice civile.
- Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

2. Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della società al 31/12/2018 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 19 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 2018 dei costi di impianto e di ampliamento per un importo pari a 586 migliaia di euro riferiti al processo di quotazione sul Mercato AIM di Borsa Italiana e al processo di aumento di capitale sociale deliberato dall'assemblea straordinaria il 5 ottobre 2018 dei costi di sviluppo pari a 189 migliaia di euro 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 2018 presenta un'utile di euro 504.790 e un patrimonio netto positivo per euro 10.772.763.

I risultati della revisione legale del Bilancio svolta dal Revisore Indipendente sono contenuti nella relazione di revisione del Bilancio messaci a disposizione dallo stesso in data 2 aprile 2019 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.

3. Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione bilancio d'esercizio

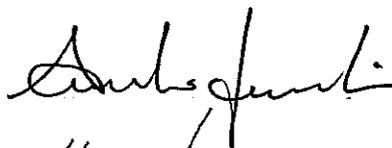
Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dagli Amministratori.

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

Milano, 2 aprile 2019

Il collegio sindacale:

Il Presidente – Antonio Ferraioli



Il Sindaco effettivo - Marco Curti



Il Sindaco effettivo – Luigi Gagliardi

