

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

Via Lazzaretto n. 12 – Gallarate (VA)
Capitale sociale Euro 1.613.695,00 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 2019

*** * ***

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 2019. 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 2019 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 e 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

rilevo, 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 in funzione della rilevazione tempestiva di situazione di crisi o di perdita della continuità e 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, anche in funzione della rilevazione tempestiva di situazione di crisi o di perdita della continuità, 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 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 il collegio sindacale ha espresso i seguenti pareri favorevoli:
 - 1) in data 22 febbraio 2019, ai sensi dell'art. 2389, comma 3, del codice civile in merito alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione per l'incremento dei compensi complessivi spettanti allo stesso Consiglio;
 - 2) in data 16 luglio 2019, ai sensi dell'art. 2386 del codice civile in merito alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione per la cooptazione di un Consigliere di Amministrazione dimissionario.
- Infine; il collegio, in data 19 aprile 2019 ha presentato agli Azionisti della società la propria proposta motivata per la nomina del soggetto incaricato della revisione contabile per il triennio 2019-2021,
- 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 31/12/2019 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 24 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 e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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 2019 dell'Avviamento dell'importo di euro 1.126.808 riferito al disavanzo generato dalla fusione per incorporazione della controllata ICB S.r.l. per effetto dell'elisione della partecipazione con il patrimonio netto della controllata e dei costi di sviluppo pari a euro 236.739 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 2019, che presenta un'utile di euro 861.281, è stato redatto in conformità agli International Financial Reporting Standards adottati dall'Unione Europea. Il patrimonio netto alla chiusura dell'esercizio si presenta positivo per euro 11.245.672.

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 7 aprile 2020 dalla quale non emergono rilievi ma un richiamo di informativa sui "Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio ed evoluzione prevedibile della gestione" connessi alla crisi innescata dalla pandemia Covid-19, che qui si intende integralmente richiamato.

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

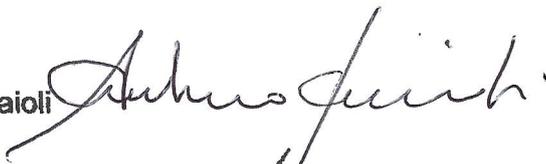
Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio sindacale propone alla Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dagli Amministratori.

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

Milano, 7 aprile 2020

Il collegio sindacale:

Il Presidente – Antonio Ferraioli



Il Sindaco effettivo - Marco Curti



Il Sindaco effettivo – Luigi Gagliardi

