



• TPS S.p.A. •

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SULLE PROPOSTE CONCERNENTI LE MATERIE POSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO**

Assemblea Ordinaria degli Azionisti

27 aprile 2022 – prima convocazione
29 aprile 2022 – seconda convocazione

Gallarate, 12 aprile 2022

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI TPS S.P.A. SULLE PROPOSTE CONCERNENTI LE MATERIE POSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA CONVOCATA PER IL 27 APRILE 2022 ED IL 29 APRILE 2022, RISPETTIVAMENTE IN PRIMA E SECONDA CONVOCAZIONE

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di TPS S.p.A. ("TPS" o la "Società") Vi ha convocato in Assemblea, in sede Ordinaria, per sottoporre alla Vostra approvazione le proposte di cui al seguente:

ordine del giorno

1. Approvazione del bilancio di esercizio, presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2021 e destinazione dell'utile di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti;
2. Nomina di un Consigliere di Amministrazione. Deliberazioni inerenti e conseguenti;
3. Conferimento dell'incarico ad una società di revisione ai sensi dell'art. 13 del D.lgs. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti;

• • •

- PUNTO 1 ALL'ORDINE DEL GIORNO -

Punto 1 all'ordine del giorno: "Approvazione del bilancio di esercizio, presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2021 e destinazione dell'utile di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti"

Signori Azionisti,

Con riferimento al primo argomento posto all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il bilancio di esercizio e prendere atto del bilancio consolidato di gruppo relativi all'esercizio finanziario chiuso al 31 dicembre 2021, esaminati dal Consiglio di Amministrazione in data 25 marzo 2021.

L'esercizio al 31 dicembre 2021 chiude con un utile netto di esercizio pari ad Euro 2.325.995.

Nel chiedervi l'approvazione del nostro operato attraverso l'assenso al progetto di bilancio e alla nostra relazione, alla luce dei risultati di esercizio conseguiti, Vi proponiamo di destinare l'utile dell'esercizio 2021, pari ad Euro 2.325.995, come segue:

- Euro 550 a riserva legale (che con tale importo raggiunge quindi il quinto del capitale sociale);
- agli azionisti un dividendo unitario lordo di Euro 0,06 per ciascuna azione avente diritto per complessivi Euro 435.592 con data di stacco della cedola il 09 maggio 2022, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (*record date*) il 10 maggio 2022 e data per il pagamento del dividendo l'11 maggio 2022.
- Euro 1.889.853 a riserva straordinaria.

In relazione al bilancio consolidato di gruppo, l'esercizio 2021 si chiude con un utile pari ad Euro 3.565 migliaia, in aumento rispetto all'esercizio precedente.

Per tutte le informazioni ed i commenti di dettaglio (ivi inclusa la formazione dell'utile di periodo) si rinvia alla relazione sulla gestione, messa a disposizione del pubblico, insieme con il bilancio di esercizio, il bilancio consolidato, la relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione, presso la sede legale nonché sul sito *internet* della Società, nei termini previsti dalla normativa vigente.

* * *

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

– PROPOSTA DI DELIBERAZIONE –

"L'Assemblea Ordinaria di TPS S.p.A.,

- *udita l'esposizione del Presidente,*
- *esaminati il progetto di bilancio di esercizio e di bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2021 e la relazione sulla gestione,*
- *preso atto delle relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione,*
- *preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione,*

delibera

1. *di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 composto dallo stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa e corredato dalla relazione sulla gestione, prendendo atto delle relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione nonché della relativa documentazione accessoria;*
2. *di destinare l'utile netto di esercizio 2021, pari ad Euro 2.325.995, come segue:*
 - *Euro 550 a riserva legale;*
 - *agli azionisti un dividendo unitario lordo di Euro 0,06 per ciascuna azione avente diritto per complessivi Euro 435.592 con data di stacco della cedola il 09 maggio 2022, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (record date) il 10 maggio 2022 e data per il pagamento del dividendo l'11 maggio 2022.*
 - *Euro 1.889.853 a riserva straordinaria*
3. *di prendere atto del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2021 e relativa documentazione accessoria;*
4. *di dare mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di sub-delega a terzi anche esterni al Consiglio, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile."*

- PUNTO 2 ALL'ORDINE DEL GIORNO -

Punto 2 all'ordine del giorno: "Nomina di un Consigliere di Amministrazione. Deliberazioni inerenti e conseguenti"

In relazione al secondo argomento all'ordine del giorno siete stati convocati in Assemblea per deliberare in merito all'integrazione del Consiglio di Amministrazione, a seguito delle dimissioni rassegnate dal Consigliere da Andrea Faraggiana in data 6 aprile 2021.

A seguito delle predette dimissioni, con delibera assunta in data 27 aprile 2021, il Consiglio di Amministrazione, con il consenso del Collegio Sindacale, ha provveduto a nominare per cooptazione, in conformità a quanto previsto dall'articolo 2386 del Codice Civile e dall'articolo 20 dello statuto sociale vigente, il dott. Stefano Di Meo, di cui in pari data ha accertato la sussistenza dei requisiti per l'assunzione della carica. A tal riguardo si ricorda che gli amministratori nominati dal Consiglio per cooptazione ai sensi dell'art. 2386 del Codice Civile "*restano in carica fino alla prossima assemblea*". Pertanto occorre procedere all'integrazione dell'organo amministrativo.

Codesto Consiglio di Amministrazione ha apprezzato la professionalità e le competenze del dott. Stefano Di Meo e Vi propone di nominarlo, e pertanto di confermarlo, come componente del Consiglio di Amministrazione. A tal proposito, si ricorda che una sintesi del *curriculum vitae* del dott. Di Meo è già reperibile sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.tps-group.it.

In conformità alle previsioni di cui all'art. 20 del vigente statuto sociale, ai fini dell'integrazione dell'organo amministrativo non troverà applicazione il meccanismo del voto di lista ma il nuovo membro del Consiglio di Amministrazione, in sostituzione del Consigliere dimissionario, sarà nominato dall'Assemblea con le maggioranze di legge e l'amministratore così designato resterà in carica fino alla scadenza dell'attuale organo amministrativo (i.e. approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022).

Alla luce di quanto sopra esposto, il Consiglio di Amministrazione Vi invita ad approvare la nomina del dott. Stefano Di Meo quale componente del Consiglio di Amministrazione.

In ogni caso i Signori Azionisti hanno facoltà di presentare le proposte di candidatura alternativa alla carica di Amministratore, in conformità con le previsioni statutarie e regolamentari applicabili, corredate: (i) delle informazioni relative all'identità del Socio o dei Soci presentatori, con l'indicazione della percentuale di partecipazione complessivamente detenuta comprovata da idonea certificazione rilasciata da un intermediario abilitato ai sensi di legge; (ii) delle dichiarazioni con le quali i singoli candidati accettano la candidatura ed attestano, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità e di incompatibilità, nonché il possesso dei requisiti normativamente e statutariamente prescritti per la carica di Amministratore; (iii) del *curriculum vitae* del candidato contenente un'esauriente descrizione delle caratteristiche personali e professionali, con l'indicazione degli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti in altre società ed, eventualmente, il possesso dei requisiti di indipendenza.

Le eventuali proposte di candidatura, corredate dei documenti e delle attestazioni previste, dovranno essere inviate esclusivamente tramite PEC all'indirizzo della Società tpsgroup.spa@pec.it con congruo anticipo e comunque entro e non oltre cinque giorni prima della data fissata per l'assemblea in prima convocazione, tenendo in considerazione il disposto statutario e regolamentare con riferimento alla nomina degli Amministratori.

La Società provvederà a dare informativa delle proposte eventualmente pervenute dai soci nei termini e con le modalità sopra indicate entro l'inizio dei lavori assembleari anche mediante pubblicazione sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.tps-group.it, sezione *Investor Relations*.

Premesso quanto sopra, Vi invitiamo quindi a provvedere alla nomina di un nuovo membro del Consiglio di Amministrazione – in sostituzione del dimissionario Consigliere dott. Andrea Faraggiana –, che rimarrà in carica come gli altri membri del Consiglio di Amministrazione fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022, esprimendo in sede assembleare la propria preferenza rispetto alle proposte di candidatura avanzate.

- PUNTO 3 ALL'ORDINE DEL GIORNO -

Punto 3 all'ordine del giorno: "Conferimento dell'incarico ad una società di revisione ai sensi dell'art. 13 del D.lgs. 39/2010: delibere inerenti e conseguenti"

In relazione al terzo argomento all'ordine del giorno, Vi ricordiamo che in occasione dell'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, giungerà a scadenza anche l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società di revisione Audirevi S.p.A. dall'Assemblea degli azionisti in data 19 aprile 2019 per il periodo 2019-2021.

Vi ricordiamo che ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39 "l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico".

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 13 del D.Lgs. 39/2010 in merito al conferimento alla società Audirevi S.p.A. dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2022-2024 e alla determinazione dei relativi compensi, riportata in allegato sub lett. "A".

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno

Il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea Ordinaria di TPS S.p.A.

il conferimento di un nuovo incarico di revisione legale per il triennio 2022-2024 sulla base della proposta motivata del Collegio Sindacale al riguardo.

•

Gallarate, 12 aprile 2022

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
(f.to ing. Alessandro Rosso)

**PROPOSTA MOTIVATA
PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE AI
SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. N. 39/2010 PER IL PERIODO 2022 - 2024**

Ai Signori Azionisti della Società T.P.S. S.p.A.,

Il collegio sindacale

PREMESSO

- che, essendo prossima la scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico conferito in data 19 Aprile 2019 all'attuale Società di Revisione, l'Assemblea degli Azionisti deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;
- che l'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del collegio sindacale;

CONSIDERATO

- che sono pervenute al collegio sindacale n. 4 distinte dettagliate offerte contenenti inoltre le dichiarazioni di disponibilità a accettare l'incarico di revisione legale ai sensi dell'Art. 13 D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39 in relazione ai bilanci d'esercizio e consolidati con chiusura al 31 dicembre 2022, 2023 e 2024;
- che le offerte contenenti le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dalle seguenti società di revisione:
 - a) Deloitte & Touche S.p.A.
 - b) Audirevi S.p.A.
 - c) KPMG S.p.A.

d) BDO Italia S.p.A.

- che, in merito all'oggetto dell'incarico, detta dichiarazione di disponibilità prevede, per ciascun esercizio:

- 1) la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato;
- 2) l'attività di verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione prevista dall'art. 14 del D.Lgs. 39/2010, comma 1, lettera b);
- 3) l'attività di verifica sulla coerenza e sulla conformità della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e con il bilancio consolidato prevista dall'art. 14 del D. Lgs. 39/2010 comma 2, lettera e);
- 4) la revisione contabile limitata del bilancio semestrale consolidato abbreviato per ciascuno dei periodi infrannuali con chiusura al 30 giugno 2022, al 30 giugno 2023 e al 30 giugno 2024;
- 5) la sottoscrizione del modello di dichiarazione dei redditi e del modello 770;

- che i corrispettivi indicati nelle offerte - dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:

- a) la società Deloitte & Touche S.p.A. ha preventivato per ogni esercizio un totale di 542 ore, per un corrispettivo globale di 49.000 euro. A questi corrispettivi andranno aggiunti i rimborsi per le spese amministrative e di segreteria nella misura forfettaria del 5% degli onorari, oltre alle spese vive sostenute;
- b) la società Audirevi S.p.A. ha preventivato per ogni esercizio un totale di 394 ore, per un corrispettivo globale di 20.000 euro. A questi corrispettivi andranno aggiunti i rimborsi per le spese amministrative e di segreteria; oltre alle spese vive

sostenute tutte addebitate a consuntivo;

- c) la società KPMG S.p.A. ha preventivato per ogni esercizio un totale di 198 ore, per un corrispettivo globale di 19.000 euro, non riportando però nella propria quotazione l'onorario relativo all'attività di revisione contabile limitata del bilancio semestrale consolidato abbreviato.

Ai predetti corrispettivi, andranno aggiunti i rimborsi per le spese amministrative e di segreteria nella misura forfettaria del 8% degli onorari, oltre alle spese vive sostenute;

- d) la società BDO Italia S.p.A. ha preventivato per ogni esercizio un totale di 370 ore, per un corrispettivo globale di 30.000 euro;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella dichiarazione di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che la dichiarazione di disponibilità contiene anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti della legge;
- che, sulla base di quanto desumibile dalla proposta, la Società di revisione legale che ha dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che la Società di revisione legale risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

RITENUTO

che la Società di revisione AUDIREVI S.p.A. ha sinora svolto l'attività di revisione in grado di diligenza e di professionalità elevate nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso collegio sindacale;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi **2022 - 2024** sia affidato dall'assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, a:

Società di revisione:

AUDIREVI S.p.A. Società di revisione e organizzazione contabile

Milano Via Paolo da Cannobio, 33

P.IVA: 12034710157 / Registro imprese e C.F.: 05953410585

R.E.A. Milano 1523066

Milano, 11 Aprile 2022

Il Collegio Sindacale

Il Presidente - Luigi Gagliardi

Il Sindaco Effettivo - Marco Curti

Il Sindaco Effettivo - Nicola Miglietta

