

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 2016**

*** * ***

Signori Azionisti,

il Collegio Sindacale riferisce sull'attività di vigilanza svolta e su quant'altro richiesto dall'art. 2429, comma 2, codice civile, tenuto conto di quanto statuito dalle Norme di comportamento del Collegio Sindacale approvate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, in quanto applicabili. La revisione legale dei conti è attribuita, dall'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, alla società Audirevi S.r.l. alla cui relazione sul bilancio d'esercizio 2016 Vi rimandiamo.

A tale proposito si rammenta che il Collegio Sindacale è stato nominato in data 1 marzo 2017 e pertanto, non essendo stato in carica nel corso dell'esercizio 2016, le attestazioni e i giudizi espressi sull'attività svolta, sulla struttura organizzativa e contabile e sul bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, sono ovviamente ricavate da analisi e verifiche che è stato possibile svolgere soltanto a posteriori.

Si specifica inoltre che nel corso dell'esercizio appena trascorso la vostra società ha avviato il processo di quotazione sul mercato AIM / ITALIA – Mercato Alternativo del Capitale di Borsa Italiana che si è positivamente concluso in data 28 marzo 2017 con l'ammissione alle quotazioni.

Pertanto le informazioni necessarie alla redazione della presente relazione ci sono pervenute dall'analisi del documento di ammissione alle negoziazioni su AIM ITALIA di azioni ordinarie e Warrant della società (di seguito "il documento di ammissione"), sulla base dei colloqui avuti con gli Amministratori, con il management della società e con i responsabili della società di revisione. Le informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società sono descritte nel citato documento di ammissione e nella Relazione sulla gestione predisposta dagli Amministratori alla quale si fa rinvio. Al riguardo, si

ritiene che le azioni deliberate e poste in essere siano conformi alla legge ed allo statuto sociale, non siano in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o in conflitto di interesse e siano improntate ai principi di corretta amministrazione.

Abbiamo acquisito conoscenza, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. A tal fine, abbiamo ottenuto informazioni dai responsabili delle funzioni aziendali anche tramite la raccolta di documentazione e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile mediante l'ottenimento di informazioni, l'esame dei documenti aziendali e un incontro con i responsabili della società di revisione e con il CFO della società, e non sono emersi elementi che ci facciano ritenere che il sistema amministrativo-contabile, per quanto da noi constatato e accertato, non rappresenti correttamente i fatti di gestione.

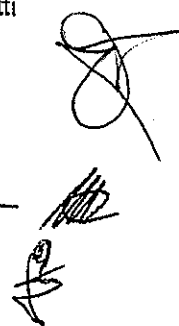
Abbiamo acquisito conoscenza sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi, anche mediante lo scambio di informazioni con la società di revisione e, a tale proposito, possiamo affermare che non sono emersi elementi che ci facciano ritenere che il sistema di controllo interno non sia complessivamente adeguato e funzionante.

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.

Il Collegio ritiene che l'informativa resa dagli Amministratori nella Relazione sulla gestione e nella Nota Integrativa al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 in ordine alle operazioni con parti correlate sia adeguata.

Non risulta che nel corso dell'esercizio siano pervenute alla società esposti o denunce ai sensi dell'art. 2408 del codice civile. Per quanto potuto appurare a posteriori non risultano omissioni, fatti censurabili o irregolarità da segnalare agli Azionisti.



Il bilancio d'esercizio della Società chiuso al 31 Dicembre 2016, che presenta un'utile di euro 682.355, 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 1.368.657.

Il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, unitamente ai suoi allegati, sono stati trasmessi al Collegio Sindacale al termine della riunione del Consiglio di Amministrazione del 7 aprile u.s., nel corso della quale sono stati approvati.

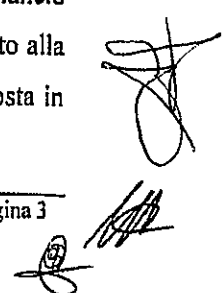
Il Collegio ha acquisito conoscenza circa l'osservanza delle norme di legge e delle disposizioni cui la legge fa rinvio che regolano la formazione dei suddetti documenti, mediante controlli effettuati in proprio e tramite l'acquisizione di informazioni dagli Amministratori e dalla Società di Revisione e non ha osservazioni da riferire.

Il Collegio esprime il proprio consenso per la iscrizione in bilancio dei costi di impianto e di ampliamento, del costo relativo allo sviluppo di un software gestionale e delle immobilizzazioni in corso relative al processo di quotazione terminato nel corso dell'esercizio 2017, aventi tutti utilità pluriennale, ai sensi dell'art. 2426 comma 1 e 5 del codice civile.

La Società di revisione ha emesso in data 21 Aprile 2017 la Relazione sul bilancio ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010, dalla quale non emergono rilievi ma un richiamo d'informativa, con cui si rimarca quanto riportato dagli Amministratori nella Relazione sulla Gestione, circa:

- la trasformazione in Società per Azioni con contestuale aumento del Capitale Sociale;
- l'emissione di 898.500 nuove azioni e di 5.898.500 azioni warrant avvenuta a seguito della finalizzazione del processo di quotazione;
- l'ammissione alla quotazione sul mercato regolamentato AIM ITALIA – Mercato Alternativo del Capitale, avvenuta in data 28 marzo 2017.

Sulla base di quanto sin qui esposto, tenuto conto del richiamo d'informativa formulato dalla Società di revisione, che qui si intende integralmente richiamato, il Collegio Sindacale – a conclusione del suo esame - esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del Bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2016, così come predisposto dagli Amministratori; in merito alla proposta dell'organo amministrativo circa la destinazione del risultato netto d'esercizio esposta in



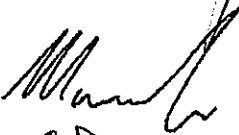
chiusura della nota integrativa, il Collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'Assemblea degli Azionisti.

Milano, 21 Aprile 2017

Il Presidente – Antonio Ferraioli



Il Sindaco effettivo - Marco Curti



Il Sindaco effettivo -- Luigi Gagliardi

