

Registro Imprese Firenze e C.F. 01813140488 - Rea Firenze 306147

ROSSS S.P.A.

Sede in viale Kennedy, 97 - 50038 SCARPERIA (FI)

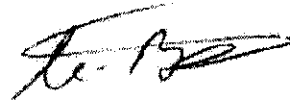
Capitale sociale Euro 1.157.000,00 I.V.

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2010**Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea degli Azionisti ai sensi dell'art.153 D.LGS. 58/98 e dell'art. 2429, comma 2, Codice Civile**

Signori Azionisti della RossS S.p.a.,

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010 il Collegio Sindacale ha svolto l'attività di vigilanza demandata al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 149 del D.Lgs. 58/98 (T.U.F.). L'attività di revisione legale dei conti è stata invece svolta dalla Società di Revisione Reconta Ernst & Young, incaricata dall'assemblea dei Soci del 20 novembre 2007 fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2015. Il Collegio dà altresì atto di aver ricevuto dal Consiglio di Amministrazione, in data 28 marzo 2011, la bozza del bilancio chiuso al 31 dicembre 2010.
2. Con riferimento all'attività di vigilanza in merito sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, del sistema del controllo interno, il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di propria competenza, sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile nonché sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione; il Collegio Sindacale ha ricevuto adeguate informazioni sia dai responsabili della funzione sia dall'attività di monitoraggio dei processi aziendali ad impatto amministrativo-contabile nell'ambito del sistema del controllo interno; per parte nostra non è emersa la necessità di effettuare alcun rilievo.
3. Con riferimento all'attività di vigilanza in merito alla osservanza della legge, dello statuto e dei regolamenti ed al rispetto dei principi di corretta amministrazione, il Collegio Sindacale attesta che nel corso dell'esercizio ha tenuto cinque riunioni, ha partecipato ad una Assemblea dei Soci e a sette riunioni del Consiglio di Amministrazione. Tramite la partecipazione all'Assemblea dei Soci e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, il Collegio Sindacale ha verificato il rispetto delle norme di legge e statutarie disciplinanti il loro funzionamento, accertando che le decisioni adottate fossero a loro volta conformi alla legge e allo statuto sociale; si dà atto che il Collegio Sindacale ha acquisito dagli amministratori, con periodicità almeno trimestrale, adeguate informazioni sull'attività complessivamente svolta dalla società, nei vari settori in cui essa ha operato, anche attraverso l'impresa controllata, e sulle operazioni di maggior rilievo economico, patrimoniale e finanziario, illustrate anche nella relazione sulla gestione cui si fa espresso riferimento, accertando che le operazioni deliberate e poste in essere fossero conformi alla legge ed allo statuto sociale e non fossero manifestamente imprudenti o azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con delibere assunte dagli organi sociali o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.

4. Con riferimento alle attività di carattere organizzativo e procedurale poste in essere ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. 231/2001, il Collegio ha preso atto, sia negli incontri con l'Organismo di Vigilanza che nelle relazioni predisposte, dell'attività esercitata dall'Organismo medesimo. Non abbiamo ricevuto alcuna segnalazione, né sono stati notificati accertamenti da parte di Enti competenti riferibili ad aspetti di interesse per il Modello Organizzativo.
5. Abbiamo riscontrato che il bilancio dell'esercizio 2010, che, come sopra indicato, ci è stato comunicato nei termini di legge unitamente alla relazione sulla gestione, è stato predisposto in conformità ai principi contabili internazionali IAS/IFRS, emanati dall'International Accounting Standard Board adottati dalla Unione Europea; conseguentemente anche i dati comparativi riferiti allo stesso periodo dell'esercizio precedente risultano conformi ai citati standard contabili.
6. Gli Amministratori, nelle "Altre informazioni" (paragrafo 5.1) delle "Note esplicative al bilancio d'esercizio" cui espressamente si rinvia, indicano e illustrano in maniera adeguata le operazioni effettuate con parti correlate o infragruppo, anche per quanto attiene alle caratteristiche delle operazioni e ai loro effetti economici e finanziari. Il Collegio dà altresì atto che non sono emerse operazioni effettuate a condizioni diverse da quelle comunemente praticate dal mercato e/o comunque non congrue e che le operazioni effettuate hanno rispondenza con l'interesse della Società.
Sempre con riferimento alle operazioni con parti correlate, il Collegio dà atto di essere stato informato sull'iter di formazione della Procedura per le operazioni con parti correlate di cui alla delibera Consob n. 17221 del 12 marzo 2010 e di aver accertato che detta Procedura, approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 29 novembre 2010, è coerente con le disposizioni previste dal Regolamento Consob.
7. Il Collegio non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate.
8. Nell'ambito delle disposizioni introdotte con il D.Lgs. n.196 del 30 giugno 2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", la Società ha redatto il "Documento programmatico sulla sicurezza" che viene sottoposto ad aggiornamento annuale.
9. Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti regolari rapporti con la Società di Revisione al fine del reciproco scambio di dati ed informazioni; è stata sempre constatata la massima collaborazione e non sono emerse criticità degne di menzione. Nel rispetto di quanto contenuto negli art. 10 e 17 del D.Lgs.39/2010, la Società di Revisione ha rilasciato formale conferma della propria indipendenza e della insussistenza di cause di incompatibilità con apposita dichiarazione resa in data 15 aprile 2011. Nella stessa data la Società di Revisione ha rilasciato la relazione ai sensi dell'art.156 del D.Lgs. 24.02.1998 n. 58, in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31/12/2010 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa della RossS S.p.a. per l'esercizio chiuso a tale data, nonché la coerenza della relazione sulla gestione con il progetto di bilancio.
10. Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.
11. Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.

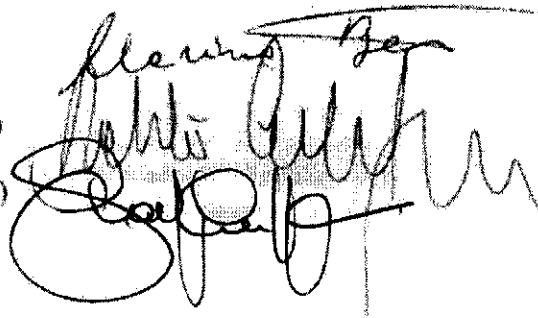


12. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, ha rilasciato il parere richiesto ai sensi di legge per la sostituzione di un amministratore ex art. 2386 Codice Civile.
13. L'Amministratore Delegato e il Dirigente preposto hanno rilasciato, in data 28 marzo 2011, l'attestazione ai sensi dell'art 81-ter del Regolamento Consob n. 11971/1999.
14. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione e comunque il compimento di atti contrari alla legge o allo statuto. Il bilancio risponde ai fatti ed informazioni di cui il Collegio Sindacale è venuto a conoscenza nell'ambito dell'esercizio dei suoi doveri di vigilanza. La Relazione sulla Gestione risponde ai requisiti di legge ed è coerente con i dati e le risultanze del bilancio.
15. La Società di Revisione ha rilasciato in data 15 aprile 2011 la relazione ai sensi degli artt. 14 e 16 del D.Lgs. 39/2010 dalla quale risulta che il bilancio al 31 dicembre 2010 è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data.
16. Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2010, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Firenze, 18 aprile 2011

Il Collegio Sindacale

Massimo Berni (Presidente)
Roberto Cordeiro Guerra (Sindaco effettivo)
Carlo Marcello Scarfi (Sindaco effettivo)



**Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei Soci ai sensi
dell'art. 41 D.Lgs. n.127/1991 sul bilancio consolidato
al 31 dicembre 2010 Gruppo ROSSS**

Signori Azionisti,

il bilancio consolidato del Gruppo ROSSS dell'esercizio 2010, che viene sottoposto alla Vostra attenzione, evidenzia una perdita di 831 migliaia di euro.

Il bilancio consolidato è stato redatto secondo i principi contabili internazionali IAS/IFRS, emanati dall'International Accounting Standard Board ed adottati dall'Unione Europea.

Il bilancio in esame ci è stato comunicato nei termini di legge, unitamente alla relazione sulla gestione.

A norma del D.Lgs 27 gennaio 2010, n.39 e dell'art.41, co. 2 del D.Lgs. 9 aprile 1991 n.127, il compito di verificare la conformità del bilancio consolidato alle norme di legge e la sua corrispondenza alle risultanze delle scritture contabili e ai principi di consolidamento è attribuito alla Società di Revisione. I controlli effettuati dalla Reconta Ernst & Young S.p.a. incaricata della revisione, hanno condotto ad accertare che i valori espressi in bilancio trovano riscontro nelle risultanze contabili della società controllante, nel bilancio di esercizio della società controllata e nelle relative informazioni da questa comunicate.

La relazione sulla gestione del Gruppo è coerente con i dati e le risultanze del bilancio consolidato e fornisce adeguata informazione sull'andamento economico-finanziario del Gruppo, nonché sui rischi cui il Gruppo è soggetto; contiene altresì una adeguata informativa sui rapporti intercorsi tra le società del Gruppo e sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

L'Amministratore Delegato e il Dirigente Preposto hanno rilasciato l'attestazione ai sensi dell'art. 81-ter del Regolamento Consob n. 11971/1999 e successive modifiche e integrazioni.

La Società di Revisione nella sua relazione, redatta in data 15 aprile 2011 ai sensi degli artt. 14 e 16 del D.Lgs. 39/2010, attesta che il bilancio consolidato del Gruppo Rosss al 31 dicembre 2010 è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa del Gruppo Rosss per l'esercizio chiuso a tale data.

Alla luce di quanto illustrato e delle informazioni fornite dalla società di revisione e del giudizio senza rilievi rilasciato dalla stessa, il Collegio Sindacale non ha rilievi da esprimere in ordine al bilancio consolidato del Gruppo ROSSS chiuso al 31 dicembre 2010.

Firenze, 18 aprile 2011

Il Collegio sindacale

Dott. Massimo Berni

Avv. Roberto Cordeiro Guerra

Dott. Carlo Marcello Scarfi

