

Registro Imprese Firenze e C.F. n. 01813140488

Rea Firenze n. 306147

ROSS S.P.A.

Sede in Vale Kennedy, 97 - 50038 Scarperia (Fi)

Capitale sociale Euro 1.157.000,00 i.v.

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Signori Azionisti della Rosss S.p.a.,

il bilancio che il consiglio di amministrazione presenta alla Vostra attenzione ed approvazione ci è stato consegnato contestualmente all' approvazione dello stesso da parte del consiglio in data 13 maggio 2008.

La Società, al fine di realizzare il progetto di quotazione delle azioni ordinarie sul Mercato Espandi, in data 20 novembre 2007, ha conferito l'incarico del controllo contabile, che fino a tale data era stato esercitato dal collegio sindacale, alla società di revisione Reconta Ernst & Young.

Conseguentemente l'attività di controllo contabile, ai sensi dell'articolo 2409-*bis* e seguenti del Codice Civile, è stata svolta dalla Società di Revisione di cui sopra.

Nell'esercizio in esame gli organi sociali si sono riuniti con la seguente frequenza:

- Assemblea degli Azionisti: n. 7 assemblee;
- Consiglio di Amministrazione: n. 9 riunioni;
- Collegio Sindacale: n. 5 riunioni.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2007 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge. Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione; a nostro giudizio la struttura e il sistema di cui sopra risultano pienamente adeguati alle dimensioni e all'attività esercitata dalla società.

Non abbiamo alcuna osservazione da formulare in merito ai principi di corretta amministrazione che, per quanto ci risulta, sono stati costantemente rispettati.

Nel corso dell'esercizio, abbiamo partecipato alle assemblee degli Azionisti e alle riunioni del consiglio di amministrazione le cui delibere sono sempre state assunte nel rispetto della legge e delle previsioni statutarie; siamo stati altresì periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale ed in particolare sulle operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società nel corso dell'esercizio.

Le operazioni effettuate non hanno rivestito caratteristiche di manifesta imprudenza o azzardo, né di potenziale conflitto di interessi; non sono state altresì effettuate in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea e comunque non sono state tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.

Si segnala che la società non ha compiuto operazioni al di fuori della normale attività, fatta eccezione per le operazioni seguenti:

- in data 1 ottobre 2007: sottoscrizione dell'atto di scissione avente ad oggetto il patrimonio immobiliare della Società esistente alla data del 31 dicembre 2006;
- in data 18 ottobre 2007: assemblea straordinaria per aumento del capitale sociale da Euro 545.424 a Euro 1.020.000 e successivo frazionamento delle azioni al valore nominale di Euro 0,10 cadauna.
- In data 26 novembre 2007: acquisto da Rosss Market del ramo d'azienda relativo all'attività di progettazione, produzione e commercializzazione di scaffalature metalliche di tipo leggero.

La Società non ha alcun rapporto di controllo o di collegamento con altre imprese e non detiene azioni proprie. Le operazioni con parti correlate risultano effettuate a condizioni di mercato. Adeguata informativa è in ogni caso contenuta nella nota integrativa.

Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.

La Società di Revisione non ha formulato rilievi di sorta.

Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2007 la Vostra società, oltre all'incarico dell'attività di controllo contabile, ha conferito alla Società di Revisione Reconta Ernst & Young altri incarichi, il cui compenso è stato pari a Euro 184.000, relativi a servizi per lo più necessari al progetto di ammissione alla quotazione in Borsa.

Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge, fatta eccezione per il parere di congruità rilasciato ai sensi dell'art. 2441, comma 6, C.C..

Il Collegio Sindacale ha accertato, tramite informazioni assunte presso la società di revisione, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio della Società e della relazione sulla gestione a corredo dello stesso.

Inoltre, il Collegio Sindacale ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio presentato per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economico-aziendali.

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione

Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2007, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Scarperia, 9 giugno 2008

Il Collegio Sindacale

Massimo Berni

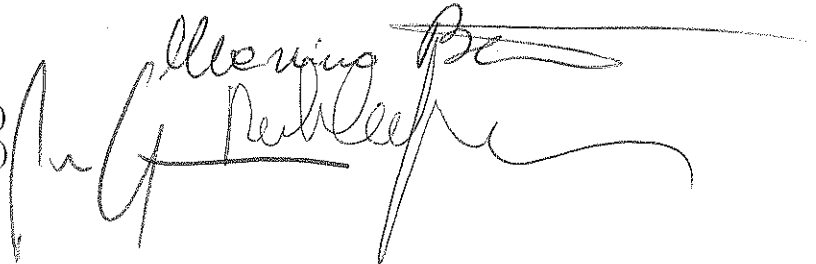
(Presidente)

Roberto Cordeiro Guerra

(Sindaco effettivo)

Primo Ceppellini

(Sindaco effettivo)

Handwritten signatures of Massimo Berni, Roberto Cordeiro Guerra, and Primo Ceppellini. The signatures are written in black ink and are positioned to the right of the printed names. The signature of Massimo Berni is the top one, followed by Roberto Cordeiro Guerra, and Primo Ceppellini at the bottom.