

## 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 2008

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

Signori Azionisti della Rosss S.p.a.,

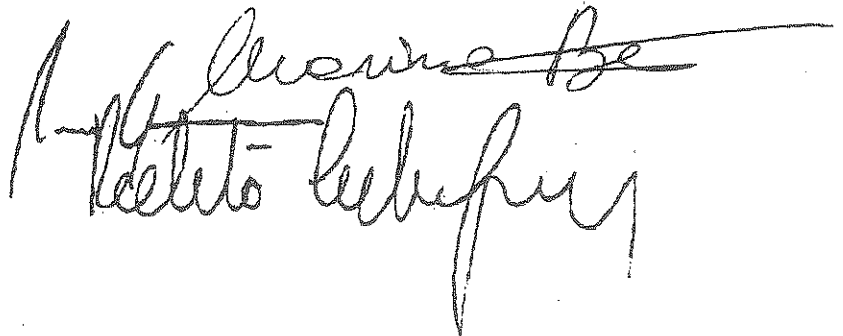
1. Come ben sapete la società è quotata alla Borsa di Milano dal giorno 9 aprile 2008; conseguentemente, l'attività di controllo contabile, ai sensi dell'articolo 2409-bis e seguenti del Codice Civile, è stata svolta dalla Società di revisione Reconta Ernst & Young, incaricata dall'assemblea dei Soci del 20 novembre 2007 fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2015. L'attività di vigilanza è invece attribuita al Collegio Sindacale. Il Collegio dà altresì atto di aver ricevuto, in data 27 marzo 2009, dal consiglio di amministrazione la bozza del bilancio chiuso al 31 dicembre 2008.
2. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2008 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla vigente normativa. Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, dall'esame della documentazione trasmessaci e dall'esame del libro della revisione, 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 e rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili della funzione, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione; per parte nostra non è emersa la necessità di effettuare alcun rilievo.
3. Nel corso dell'esercizio si sono tenuti un'assemblea dei soci e n. 4 riunioni del consiglio di amministrazione; il Collegio sindacale ha tenuto n. 5 riunioni. Abbiamo partecipato all'assemblea dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione verificando il rispetto delle norme di legge e statutarie disciplinanti il loro funzionamento e accertando che le decisioni adottate fossero a loro volta conformi alla legge e allo statuto sociale; siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale, nonché sulle operazioni di cui all'art. 2381, quinto comma del codice civile. Da tale informativa, è emerso, in particolare, che le operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società nel corso dell'esercizio, alcune illustrate anche nella relazione sulla gestione, cui si fa espresso riferimento, sono state effettuate nel rispetto della legge e dell'atto costitutivo. Non risultano effettuate operazioni che abbiano rivestito caratteristiche di manifesta imprudenza o azzardo, né di potenziale conflitto di interessi, né in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o comunque tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.
4. Il Collegio non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate.

5. Gli Amministratori, nelle "altre informazioni" della nota integrativa, cui espressamente si rinvia, indicano e illustrano in maniera adeguata le operazioni effettuate con parti correlate, 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. La Società non detiene non detiene partecipazioni di controllo o di collegamento in altre imprese.
6. La Società di Revisione ha rilasciato in data 09/04/2009 la relazione ai sensi dell'art.156 del D.Lgs. 24.02.1998 n. 58, in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31/12/2008 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico, le variazioni del patrimonio netto ed i flussi di cassa della Ross S.p.a. per l'esercizio chiuso a tale data, nonché la coerenza della relazione sulla gestione con il progetto di bilancio.
7. Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.
8. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
9. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2008 la Vostra società non ha conferito alla Società di Revisione incarichi diversi dall'attività di controllo contabile ai sensi di legge. Non è emerso altresì alcun aspetto critico in relazione alla indipendenza della Società di Revisione.
10. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
11. Il Collegio sindacale si è tenuto costantemente in contatto con la Società di Revisione, attraverso incontri e colloqui, nel corso dei quali non sono emersi aspetti rilevanti per i quali si sia reso necessario procedere con specifici approfondimenti; dallo scambio di informazioni reciproche sugli accertamenti effettuati non ci è stata comunicata l'esistenza di fatti censurabili.
12. 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.
13. Per quanto precede, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2008, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Firenze, 10 aprile 2009

Il Collegio sindacale

Massimo Berni (Presidente)  
Primo Cappellini (Sindaco effettivo)  
Roberto Cordeiro Guerra (Sindaco effettivo)



Two handwritten signatures in black ink. The top signature is 'Massimo Berni' and the bottom signature is 'Roberto Cordeiro Guerra'.