



Reg. Imp. Firenze 01813140488  
Rea CCIAA di Firenze n. 306147

## **ROSSS S.p.A.**

Sede in Viale Kennedy, 97 - 50038 Scarperia e San Piero- FI  
Capitale sociale Euro 1.157.000,00  
Codice Fiscale 01813140488

# **RELAZIONE SULLA REMUNERAZIONE ESERCIZIO 2017**

*redatta ai sensi dell'art. 123-ter T.U.F.*

**Approvata dal Consiglio di Amministrazione**

**in data 29 marzo 2018**

[www.rosss.it](http://www.rosss.it)

La presente relazione sulla remunerazione (la “**Relazione sulla Remunerazione**”) è stata redatta ai sensi dell’articolo 123-ter D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (“**Testo Unico della Finanza**) e dell’articolo 84-*quater* del regolamento CONSOB adottato con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999 (“**Regolamento Emittenti**”) ed in conformità all’Allegato 3A, Schemi 7-*bis* e 7-*ter* del Regolamento Emittenti.

La Relazione sulla Remunerazione è articolata nelle seguenti sezioni.

## **SEZIONE I**

La presente sezione della Relazione sulla Remunerazione ha l’obiettivo di descrivere ed illustrare: (i) la politica di Rosss S.p.A. (la “**Società**”) in materia di remunerazione dei componenti del Consiglio di Amministrazione, dei componenti il Collegio Sindacale e dei Dirigenti con Responsabilità Strategiche che la Società intende adottare, e (ii) le procedure seguite per l’adozione e l’attuazione di tale politica (la “**Politica sulla Remunerazione**”).

Ai sensi dell’articolo 123-ter del Testo Unico della Finanza e delle Raccomandazioni Europee, la presente Politica sulla Remunerazione, che illustra la politica e le procedure adottate dalla Società, è stata predisposta al fine di essere sottoposta al voto da parte dell’assemblea degli azionisti convocata per l’approvazione del bilancio della Società relativo all’esercizio 2017.

### **A. Soggetti coinvolti nella predisposizione ed approvazione della Politica sulla Remunerazione**

La presente Politica sulla Remunerazione, da sottoporre all’approvazione dell’assemblea degli azionisti chiamata ad approvare il bilancio della Società relativo all’esercizio 2017, è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società, che ne ha predisposto e approvato le linee guida e i principi, in data 29 marzo 2018.

Oltre al Consiglio di Amministrazione, anche i seguenti organi e soggetti sono stati coinvolti nella predisposizione e approvazione della Politica sulla Remunerazione: l’Assemblea degli Azionisti e il Collegio Sindacale della Società.

#### **A.1 Ruolo e compiti del Consiglio di Amministrazione**

Il Consiglio di Amministrazione:

- a) determina la remunerazione degli amministratori investiti di particolari cariche, previo parere del Collegio Sindacale;
- b) definisce la Politica sulla Remunerazione;
- c) approva la Relazione sulla Remunerazione, ai sensi dell’articolo 84-*quater* del Regolamento Emittenti, dell’art. 123-ter del Testo Unico della Finanza e dell’articolo 6 del Codice di Autodisciplina;
- d) predisporre gli eventuali piani di remunerazione basati su azioni o altri strumenti finanziari destinati ad amministratori, dipendenti e collaboratori, ivi inclusi i dirigenti con responsabilità strategiche, li sottopone all’approvazione dell’Assemblea dei soci ai sensi dell’articolo 114-*bis* TUF e ne cura l’attuazione.

#### **A.2 Ruolo e compiti dell’Assemblea degli azionisti**

In materia di remunerazioni, l'Assemblea degli azionisti:

- a) determina il compenso dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 2364, comma 1, n. 3);
- b) esprime un parere consultivo sulla Politica sulla Remunerazione definita dal Consiglio di Amministrazione;
- c) delibera sugli eventuali piani di remunerazione basati su azioni o altri strumenti finanziari destinati ad amministratori, dipendenti e collaboratori, ivi inclusi i dirigenti con responsabilità strategiche, ai sensi dell'articolo 114-*bis* TUF.

### A.3 Ruolo e compiti del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale esprime il proprio parere in merito alle proposte di remunerazione degli amministratori, e più in generale, degli amministratori investiti di particolari cariche, verificando la coerenza delle proposte medesime con la Politica sulla Remunerazione.

### **B. Comitato per la Remunerazione**

Il Consiglio di Amministrazione non ha ritenuto opportuno costituire al proprio interno il Comitato per la remunerazione in quanto il compenso degli Amministratori è stato stabilito direttamente dall'Assemblea all'atto della nomina, né sono stati adottati piani di *stock option*.

### **C. Esperti indipendenti**

Nella redazione della presente Relazione sulla remunerazione la Società non è ricorsa all'ausilio di consulenti esterni.

### **D. Illustrazione delle finalità e dei principi della Politica sulla Remunerazione**

La remunerazione degli amministratori, dei direttori generali e dei dirigenti con responsabilità strategiche è definita in modo da assicurare una struttura retributiva complessiva in grado di riconoscere il valore professionale dei soggetti coinvolti e consentire un adeguato bilanciamento delle componenti fisse e variabili con l'obiettivo di creare valore sostenibile nel medio e lungo periodo e di garantire un collegamento diretto tra retribuzione e specifici obiettivi di *performance*.

Gli obiettivi di *performance* sono:

- prioritari, in quanto connessi direttamente alla strategia di breve periodo della società;
- specifici, in quanto chiari e concreti nei risultati attesi;
- misurabili, in quanto valutati con indicatori chiari e predefiniti;
- realistici, in quanto ritenuti raggiungibili benché sfidanti ed ambiziosi;
- definiti temporalmente, in quanto collocati nell'ambito di una dimensione temporale specifica.

### **E. Componenti fisse e variabili della remunerazione**

Le linee guida a cui è ispirata la Politica sulla Remunerazione si basano sui criteri di seguito indicati:

- i) la componente fissa e la componente variabile tengono conto degli obiettivi strategici e dei relativi rischi d'impresa assunti dalla Società;
- ii) la componente variabile prevede un limite massimo;
- iii) la componente fissa è sufficiente a remunerare la prestazione del soggetto interessato qualora la componente variabile non fosse erogata per il mancato raggiungimento degli obiettivi assegnati.

La componente variabile è erogata solo al raggiungimento del risultato atteso.

L'ammontare dell'incentivo da corrispondere a ciascun soggetto coinvolto è determinato in base al raggiungimento dei risultati effettivamente perseguiti.

#### E.1 Remunerazione degli amministratori

La remunerazione degli Amministratori è determinata tenuto conto delle dimensioni e struttura di *governance* della Società, ed è composta:

- i) da una componente fissa annuale per ciascun amministratore, determinata in misura significativa, congruente con la posizione e l'impegno richiesti e, comunque, tale da essere sufficiente a remunerare la prestazione nel caso in cui la componente variabile non fosse erogata a causa del mancato raggiungimento degli obiettivi di cui *infra*;
- ii) da una componente variabile fissata dall'Assemblea degli azionisti nella riunione del 9/5/2016, e assunta, per quanto attiene gli obiettivi dell'esercizio 2017 per i n. 3 amministratori delegati, dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 28/2/2017. La componente variabile viene corrisposta con cadenza annuale con riferimento a obiettivi di breve periodo prefissati dal Piano Strategico Aziendale. La componente variabile può raggiungere l'importo massimo stabilito dall'Assemblea degli azionisti nella riunione del 9/5/2016;
- iii) da gettoni di partecipazione alle riunioni degli organi societari per gli amministratori indipendenti, nella misura fissata dall'assemblea dei soci nella riunione del 9/5/2016;
- iv) da *fringe benefits* quali l'assegnazione di veicoli aziendali.

#### E.2 Remunerazione dei direttori generali e dei dirigenti con responsabilità strategiche

La remunerazione dei dirigenti con responsabilità strategiche (qualora esistenti) è stabilita in coerenza con i principi generali richiamati al punto E.1 ed è composta da una componente fissa annuale, determinata in misura significativa, congruente con la posizione e l'impegno richiesti.

#### **F. Benefici non monetari**

La Politica sulla Remunerazione prevede la corresponsione di benefici non monetari in favore di amministratori, limitatamente alla disponibilità di autovetture aziendali.

#### **G. Obiettivi di performance alla base della componente variabile della remunerazione alla base dell'assegnazione di azioni, opzioni, altri strumenti finanziari**

Non sono previste assegnazioni di cui al presente punto.

**I. Coerenza con il perseguimento degli interessi a lungo termine della Società e con la politica di gestione del rischio**

La Politica sulla Remunerazione, così come sopra illustrata al precedente punto D., è coerente con il perseguimento degli interessi a lungo termine della Società e con la politica di gestione del rischio.

**J. Termini di maturazione dei diritti (c.d. *vesting period*) e eventuali sistemi di pagamento differito**

Non sono previste remunerazioni differite.

**K. Clause per il mantenimento in portafoglio degli strumenti finanziari**

Non previste.

**L. Trattamenti in caso di cessazione dalla carica o risoluzione del rapporto di lavoro**

La Politica sulla Remunerazione non prevede la sottoscrizione con amministratori e dirigenti con responsabilità strategiche di accordi che regolino *ex ante* gli aspetti economici in caso di cessazione dalla carica ovvero relativi all'eventuale risoluzione anticipata del rapporto ad iniziativa della Società o del soggetto interessato.

**M. Coperture Assicurative, previdenziali o pensionistiche**

Gli Amministratori e i dirigenti con responsabilità strategiche usufruiscono di una copertura assicurativa sulla responsabilità civile per fatti commessi nell'esercizio delle loro funzioni, con esclusione dei casi di dolo e colpa grave.

**N. Ulteriori informazioni**

Non vi sono ulteriori informazioni oltre a quanto illustrato nei precedenti paragrafi.

**O. Riferimento a politiche retributive di altre società**

Nella definizione della Politica sulla Remunerazione, la Società non ha utilizzato, come riferimento, politiche retributive implementate da altre società.

---

## **SEZIONE II**

### **1. Compensi corrisposti ai componenti degli organi di amministrazione e di controllo, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche**

Le remunerazioni degli Amministratori sono state deliberate dall'Assemblea dei Soci e dal Consiglio di Amministrazione, sentito il parere del Collegio Sindacale, nella riunione tenutasi in data 9 maggio 2016.

Nella tabella che segue sono indicati gli emolumenti percepiti dai Consiglieri di amministrazione e dai dirigenti con responsabilità strategiche nel corso dell'esercizio secondo i criteri indicati nell'Allegato 3A del Regolamento Emittenti.

In particolare, negli emolumenti per la carica sono indicati: (i) gli emolumenti di competenza deliberati dalla Assemblea ancorché non corrisposti; (ii) i gettoni di presenza; (iii) i rimborsi spese forfettari; (iv) i compensi ricevuti per lo svolgimento di particolari cariche, ex articolo 2389, comma 3, codice civile; nella colonna benefici non monetari sono indicati i *fringe benefits* (secondo un criterio di imponibilità fiscale) comprese le eventuali polizze assicurative; nei Bonus e altri incentivi sono incluse le quote di retribuzioni che maturano *una tantum*; negli altri compensi sono indicati (i) gli emolumenti per cariche ricoperte in società controllate quotate e non quotate (ii) le retribuzioni da lavoro dipendente (al lordo degli oneri previdenziali e fiscali a carico del dipendente, escludendo gli oneri previdenziali obbligatori collettivi a carico della società e accantonamento TFR) (iii) le indennità di fine carica e (iv) tutte le eventuali ulteriori retribuzioni derivanti da altre prestazioni fornite.

Non sussistono accordi che prevedono il riconoscimento di specifiche indennità nel caso di scioglimento anticipato del rapporto con amministratori o dirigenti con responsabilità strategiche.

Nella tabella sono inclusi tutti i soggetti che nel corso dell'esercizio hanno ricoperto, anche per una frazione di periodo, la carica di componente dell'Organo di Amministrazione o di Dirigenti con responsabilità strategiche.

## Consiglio di Amministrazione e Dirigenti con responsabilità strategiche

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Stefano Bettini</b>	Presidente /AD	2017	Approvazione bilancio 2018									
				100.000		30.000		Auto aziendale				
(I) Compensi nella società che redige il bilancio												
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				100.000		30.000		Auto aziendale				

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Silvano Bettini</b>	Vice Presidente /AD	2017	Approvazione bilancio 2018									
				100.000		30.000		Auto aziendale				
(I) Compensi nella società che redige il bilancio												
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				100.000		30.000		Auto aziendale				

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Sandro Bettini</b>	Amministratore delegato	2017	Approvazione bilancio 2018									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				100.000			30.000	Auto aziendale				
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				100.000			30.000	Auto aziendale				

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Piccini Manuela Maria</b>	Amministratore Indipendente	2017	Approvazione bilancio 2018						gettone di presenza di € 500 per ogni seduta	1.500		
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				5.000						1.500		
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				5.000						1.500		



Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Anna Sodi</b>	Amministratore Indipendente	2017	Approvazione bilancio 2018						gettone di presenza di € 500 per ogni seduta	1.000		
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				5.000						1.000		
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				5.000						1.000		

### Collegio Sindacale

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Luca Calamai</b>	Presidente e membro Odv	2017	Approvazione bilancio 2018						Rimborso spese di € 50 per ogni presenza	500		
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				7.500						500		
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				7.500						500		

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Roberto Natali</b>	Sindaco Effettivo	2017	Approvazione bilancio 2018						Rimborso spese di € 50 per ogni presenza	500		
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				5.000						500		
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				5.000						500		

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Simona Sguanci</b>	Sindaco Effettivo	2017	Approvazione bilancio 2018						Rimborso spese di € 50 per ogni presenza	500		
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				5.000						500		
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				5.000						500		

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Massimo Becagli</b>	Sindaco Supplente		Approvazione bilancio 2018									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				0								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				0								

Nome e Cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Giulia Massari</b>	Sindaco Supplente		Approvazione bilancio 2018									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				0								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				0								

## 2. Stock-option assegnate ai componenti dell'organo di amministrazione, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche

Non sono state assegnate *stock-option* a favore dei componenti del Consiglio di Amministrazione e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche.

## 3. Piani di incentivazione a favore dei componenti dell'organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche

La Società ha in essere un piano di incentivazione per i n. 3 Amministratori delegati, per l'esercizio 2017.

Cognome e nome	Carica	Piano	Bonus dell'anno			Bonus di anni precedenti			Altri Bonus
			Erogabile/erogato	Differito	Periodo di differimento	Non più erogabili	Erogabile/erogati	Ancora differiti	
Bettini Stefano	Amministratore delegato	(I) Compensi nella società che redige il bilancio	30.000	0					
		Piano A (delibera CdA 28/2/2017)							
		Piano B (data relativa delibera)							
		Piano C (data relativa delibera)							
		(II) Compensi da controllate e collegate	Piano A (data relativa delibera)						
		Piano B (data relativa delibera)							
(III) Totale			30.000	0					

(\*) Piano A = raggiungimento obiettivi di (i) fatturato, (ii) valore aggiunto, (iii) margine netto di contribuzione e (iv) risultato gestionale lordo

Cognome e nome	Carica	Piano	Bonus dell'anno			Bonus di anni precedenti			Altri Bonus
			Erogabile/erogato	Differito	Periodo di differimento	Non più erogabili	Erogabile/erogati	Ancora differiti	
Bettini Silvano	Amministratore delegato								
(I) Compensi nella società che redige il bilancio		Piano A (delibera CdA 28/2/2017)	30.000	0					

	Piano B (data relativa delibera)							
	Piano C (data relativa delibera)							
(II) Compensi da controllate e collegate	Piano A (data relativa delibera)							
	Piano B (data relativa delibera)							
(III) Totale			30.000	0				

(\* ) Piano A = raggiungimento obiettivi di (i) fatturato, (ii) valore aggiunto, (iii) margine netto di contribuzione e (iv) risultato gestionale lordo

Cognome e nome	Carica	Piano	Bonus dell'anno			Bonus di anni precedenti			Altri Bonus
			Erogabile/erogato	Differito	Periodo di differimento	Non più erogabili	Erogabile/erogati	Ancora differiti	
Bettini Sandro	Amministratore delegato		30.000	0					
(I) Compensi nella società che redige il bilancio	Piano A (delibera CdA 28/2/2017)								
	Piano B (data relativa delibera)								
	Piano C (data relativa delibera)								
(II) Compensi da controllate e collegate	Piano A (data relativa delibera)								
	Piano B (data relativa delibera)								
(III) Totale			30.000	0					

(\* ) Piano A = raggiungimento obiettivi di (i) fatturato, (ii) valore aggiunto, (iii) margine netto di contribuzione e (iv) risultato gestionale lordo

#### 4. Partecipazioni dei componenti degli organi di amministrazione e di controllo, dei direttori generali e dei dirigenti con responsabilità strategiche (schema n. 7 *ter* del Regolamento Emittenti)

Ai sensi dell'art. 84-*quater*, comma 4 del Regolamento Emittenti si precisa che i componenti degli organi di amministrazione e di controllo detengono partecipazioni nella Società ovvero in società da questa controllate, come riepilogato nello schema seguente.

**Tabella 1: Partecipazioni dei componenti degli organi di amministrazione e di controllo e dei direttori generali**

Cognome e nome	Carica	Società Partecipata	Numero azioni possedute alla fine dell'esercizio precedente	Numero azioni acquistate	Numero azioni vendute	Numero azioni possedute alla fine dell'esercizio in corso
Stefano Bettini	Presidente /AD	ROSS S.p.A.	3.240.000	0	0	3.240.000
Silvano Bettini	Amministratore delegato	ROSS S.p.A.	3.240.000	0	0	3.240.000
Sandro Bettini	Amministratore delegato	ROSS S.p.A.	3.240.000	0	0	3.240.000
Piccini Manuela Maria	Amministratore Indipendente	ROSS S.p.A.	0	0	0	0
Anna Sodi	Amministratore Indipendente	ROSS S.p.A.	0	0	0	0
Luca Calamai	Presidente collegio sindacale	ROSS S.p.A.	0	0	0	0
Roberto Natali	Sindaco effettivo	ROSS S.p.A.	0	0	0	0
Simona Sguanci	Sindaco effettivo	ROSS S.p.A.	0	0	0	0