



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

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

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

### **RELAZIONE SULLA REMUNERAZIONE ESERCIZIO 2011**

**redatta ai sensi dell'art. 123-ter**

**Approvata dal Consiglio di Amministrazione  
in data 29 marzo 2012**

**[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 Ross 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 2011.

### **A. Soggetti coinvolti nella predisposizione, approvazione 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 2011, 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 2012.

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) predisponde 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 e la remunerazione non è correlata ai risultati aziendali conseguiti o al raggiungimento di specifici obiettivi, 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 stabilita dal Consiglio di amministrazione nella riunione del 10/5/2011 per l'Amministratore delegato Francesco Malavenda e valida fino all'approvazione del bilancio al 31/12/2012, correlata al raggiungimento di obiettivi. La componente variabile viene pertanto 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 dal Consiglio di amministrazione nella riunione del 10/5/2011;
- iii) da gettoni di partecipazione alle riunioni degli organi societari per gli amministratori indipendenti, nella misura fissata dall'assemblea dei soci nella riunione del 29 aprile 2010;
- 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 perseguitamento 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 perseguitamento 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. Clausole 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 dal Consiglio di Amministrazione tenutosi in data 10/5/2011, sentito il parere del Collegio Sindacale.

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	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				131.000								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				131.000								

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	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				131.000								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				131.000								

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	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				131.000								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				131.000								

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>Francesco Malavenda</b>	Amministratore delegato	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				100.716								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				100.716								

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 Calearo Ciman</b>	Amministratore Indipendente	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012					gettone di presenza di € 800 per ogni seduta		0		
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				6.000						0		
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				6.000						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>Maurizio Bigazzi</b>	Amministratore Indipendente	25/10/2010	Approvazione bilancio 2012					gettone di presenza di € 800 per ogni seduta		1.600		
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				6.000						1.600		
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				6.000						1.600		

**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>Massimo Berni</b>	Presidente	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				8.600								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				8.600								

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>Carlo Marcello Scarfi</b>	Sindaco Effettivo	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				5.600								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				5.600								

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 Cordeiro Guerra</b>	Sindaco Effettivo	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012									
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				5.600								
(II) Compensi da controllate o collegate												
(III) Totale				5.600								

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>Enrico Fazzini</b>	Sindaco Supplente	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012			0						
(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>Mauro Lumini</b>	Sindaco Supplente	29/04/2010	Approvazione bilancio 2012									
(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 l'Amministratore delegato Francesco Malavenda.

Cognome e nome	Carica	Piano	Bonus dell'anno			Bonus di anni precedenti			Altri Bonus
Francesco Malavenda	Amministratore delegato	A (*)	Erogabile/erogato	Differito	Periodo di differimento	Non più erogabili	Erogabile/erogati	Ancora differiti	
(I) Compensi nella società che redige il bilancio		Piano A (delibera CdA 29/4/2010)	0	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			0	0					

(\*) Piano A = raggiungimento obiettivi di fatturato

**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	ROSSS S.p.A.	3.240.000	0	0	3.240.000
Silvano Bettini	Amministratore delegato	ROSSS S.p.A.	3.240.000	0	0	3.240.000
Sandro Bettini	Amministratore delegato	ROSSS S.p.A.	3.240.000	0	0	3.240.000
Francesco Malavenda	Amministratore delegato	ROSSS S.p.A.	0	0	0	0
Massimo Calearo Ciman	Amministratore Indipendente	ROSSS S.p.A.	0	0	0	0
Maurizio Bigazzi	Amministratore Indipendente	ROSSS S.p.A.	0	0	0	0
Massimo Berni	Presidente collegio sindacale	ROSSS S.p.A.	0	0	0	0
Carlo Marcello Scarfi	Sindaco effettivo	ROSSS S.p.A.	0	0	0	0
Roberto Cordeiro Guerra	Sindaco effettivo	ROSSS S.p.A.	0	0	0	0