



# Fondiss

Fondo di Previdenza Complementare  
della Repubblica di San Marino

## RENDICONTO 2012

### STATO PATRIMONIALE

Attività		2012
<b>10</b>	<b>Investimenti Diretti</b>	-
	a) Azioni e quote di società immobiliari	
	b) Quote di fondi comuni di investimento immobiliare chiusi	
	c) Quote di fondi comuni di investimento mobiliare chiusi	
	d) Prodotti assicurativi	
	e) Titoli di Debito	
	f) Depositi bancari	
	h) Titoli di Stato e Organismi internazionali	
	i) Quote di OICR	
	l) Ratei attivi	
<b>20</b>	<b>Investimenti in gestione</b>	<b>221</b>
	a) Depositi bancari	221
	b) Crediti per operazioni pronti contro termine	
	c) Titoli emessi da Stati o da Organismi internazionali	
	d) Titoli di debito quotati	
	e) Titoli di capitale quotati	
	f) Titoli di debito non quotati	
	g) Titoli di capitale non quotati	
	h) Quote di O.I.C.R.	
	i) Opzioni acquistate	
	l) Ratei e risconti attivi	
	m) Garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	
	n) Altre Attività di gestione finanziaria	
	o) Prodotti assicurativi a rendimento garantito	
<b>30</b>	<b>Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali</b>	-
<b>40</b>	<b>Attività della gestione amministrativa</b>	<b>2.949.563</b>
	a) Cassa e depositi bancari	1.434.598
	I   Conto cassa n. 10049	1.434.598
	II   Conto di gestione patrimoniale n. 10577	
	b) Cassa e depositi bancari Fondo di Perequazione	1.514.965
	I   Conto cassa n. 10049	1.514.965
	II   Conto di impiego n. 10569	
	III   Conto di riserva n. 10551	
	IV   Conto fondo a rendere n. 10262	
	V   Conto bolli e ritenute n. 10056	
	VI   Conto bonifici da rientrare n. 10064	
	VII   Conto assegni a rientrare n. 10072	
	c) Immobilizzazioni immateriali	
	d) Immobilizzazioni materiali	
	e) Altre Attività della Gestione Amministrativa	
<b>50</b>	<b>Crediti d'imposta</b>	-
	<b>Totale Attività</b>	<b>2.949.784</b>

## Fondiss



# Fondiss

Fondo di Previdenza Complementare  
della Repubblica di San Marino

Passività		2012
<b>10</b>	<b>Passività della gestione previdenziale</b>	-
a)	Debiti della gestione previdenziale	
b)	Altre passività della gestione previdenziale	
<b>20</b>	<b>Passività della gestione finanziaria</b>	-
a)	Debiti per operazioni pronti contro termine	
b)	Opzioni emesse	
c)	Ratei passivi	
c)	Risconti Passivi	
d)	Altre passività della gestione finanziaria	
<b>30</b>	<b>Garanzia di risultato riconosciute sulle posizioni individuali</b>	-
<b>40</b>	<b>Passività della gestione amministrativa</b>	<b>1.514.965</b>
a)	Trattamento fine rapporto	
b)	Altre passività amministrative	
c)	Risconto contributi d'iscrizione	
d)	Fondo di Perequazione	1.514.965
e)	Fondo di Garanzia	
f)	Debiti della gestione amministrativa	
<b>50</b>	<b>Debiti di imposta</b>	
	<b>Totale Passività</b>	<b>1.514.965</b>
		-
<b>100</b>	<b>Attivo netto destinato alle prestazioni</b>	<b>1.434.819</b>

Conti D'Ordine		2012
	<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>937.074</b>
a)	Contributi da ricevere	937.074
I	Lavoratori dipendenti	728.529
II	Lavoratori autonomi	122.792
III	Iscritti alla Gestione Separata	85.753
IV	Studenti universitari	
V	Altre categorie	

## Fondiss



# Fondiss

Fondo di Previdenza Complementare  
della Repubblica di San Marino

## CONTO ECONOMICO

			2012
<b>10</b>	<b>Saldo della gestione previdenziale</b>		<b>1.434.598</b>
	a)	Contributi per le prestazioni	1.434.598
		I Lavoratori dipendenti	1.432.869
		II Lavoratori autonomi	
		III Iscritti alla Gestione Separata	1.729
		IV Studenti universitari	
		V Altre categorie	
	b)	Anticipazioni	
	c)	Trasferimenti e riscatti	
	d)	Trasformazioni in rendita	
	e)	Erogazioni in conto capitale	-
		I Erogazioni a lavoratori dipendenti	
		II Erogazioni a lavoratori autonomi	
		III Erogazioni a iscritti alla Gestione Separata	
		IV Erogazioni ad altre categorie	
	f)	Rendite Finanziarie	-
		I Rendite a lavoratori dipendenti	
		II Rendite a lavoratori autonomi	
		III Rendite a iscritti alla Gestione Separata	
		IV Rendite ad altre categorie	
	g)	Contributi a copertura prestazioni accessorie	
	h)	Prestazioni accessorie	
<b>20</b>	<b>Risultato della gestione finanziaria diretta</b>		<b>221</b>
	a)	Dividendi e interessi	221
	b)	Utili e perdite da realizzi	
	c)	Plusvalenze e minusvalenze	
<b>30</b>	<b>Risultato della gestione finanziaria indiretta</b>		<b>-</b>
	a)	Dividendi e interessi	
	b)	Profitti e perdite da operazioni finanziarie	
	c)	Commissioni e provvigioni su prestito titoli	
	d)	Proventi e oneri su operazioni pronti contro termine	
	e)	Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo	
<b>40</b>	<b>Oneri di gestione</b>		<b>-</b>
	a)	Società di gestione	
	b)	Banca depositaria	
	c)	Oneri di negoziazione valori mobiliari	
<b>50</b>	<b>Margine della gestione finanziaria (+20+30+40)</b>		<b>221</b>

## Fondiss



# Fondiss

Fondo di Previdenza Complementare  
della Repubblica di San Marino

<b>60</b>	<b>Saldo della gestione amministrativa</b>	<b>-</b>
	a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	
	b) Oneri per servizi amministrativi forniti da terzi	
	c) Spese Generali ed Amministrative	
	d) Spese per il personale	
	e) Ammortamenti	
	f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	
	g) Oneri e proventi diversi	
<b>70</b>	<b>Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposte (+10+50+60)</b>	<b>1.434.818</b>
<b>80</b>	<b>Imposte</b>	
	<b>Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni</b>	<b>1.434.818</b>

## Fondiss