



Fondiss

Fondo di Previdenza Complementare
della Repubblica di San Marino

RENDICONTO 2012

STATO PATRIMONIALE

Attività		2012
10	Investimenti Diretti	-
	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	
20	Investimenti in gestione	221
	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	
30	Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-
40	Attività della gestione amministrativa	2.949.563
	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	
50	Crediti d'imposta	-
	Totale Attività	2.949.784

Fondiss



Fondiss

Fondo di Previdenza Complementare
della Repubblica di San Marino

Passività		2012
10	Passività della gestione previdenziale	-
a)	Debiti della gestione previdenziale	
b)	Altre passività della gestione previdenziale	
20	Passività della gestione finanziaria	-
a)	Debiti per operazioni pronti contro termine	
b)	Opzioni emesse	
c)	Ratei passivi	
c)	Risconti Passivi	
d)	Altre passività della gestione finanziaria	
30	Garanzia di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-
40	Passività della gestione amministrativa	1.514.965
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	
50	Debiti di imposta	
	Totale Passività	1.514.965
		-
100	Attivo netto destinato alle prestazioni	1.434.819

Conti D'Ordine		2012
	CONTI D'ORDINE	937.074
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
10	Saldo della gestione previdenziale		1.434.598
	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	
20	Risultato della gestione finanziaria diretta		221
	a)	Dividendi e interessi	221
	b)	Utili e perdite da realizzi	
	c)	Plusvalenze e minusvalenze	
30	Risultato della gestione finanziaria indiretta		-
	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	
40	Oneri di gestione		-
	a)	Società di gestione	
	b)	Banca depositaria	
	c)	Oneri di negoziazione valori mobiliari	
50	Margine della gestione finanziaria (+20+30+40)		221

Fondiss



Fondiss

Fondo di Previdenza Complementare
della Repubblica di San Marino

60	Saldo della gestione amministrativa	-
	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	
70	Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposte (+10+50+60)	1.434.818
80	Imposte	
	Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni	1.434.818

Fondiss