



FIDEURAM
VITA

FONDO DEUTSCHPIU'

GESTIONE SPECIALE FONDI IN VALUTA

Gestione interna separata degli investimenti in Marchi Tedeschi denominata “FONDO DEUTSCHPIU”

Regolamento

1. Viene attuata una speciale forma di gestione degli investimenti, separata da quella delle altre attività della Compagnia, con criteri conformi alle norme stabilite dall'Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo con la circolare n° 71 del 26 marzo 1987 e ad eventuali successive disposizioni. Essa viene contraddistinta con il nome di “FONDO DEUTSCHPIU”.

Il valore delle attività gestite sarà non inferiore all'importo delle riserve matematiche costituite per le polizze che prevedono una clausola di rivalutazione legata al rendimento di “FONDO DEUTSCHPIU”

Le attività gestite sono espresse o realizzabili nella valuta di riferimento in cui sono espressi i contratti, salvo la liquidità in Euro per la necessaria gestione di cassa.

2. La gestione di “FONDO DEUTSCHPIU” è annualmente sottoposta a certificazione da parte di una società di revisione iscritta all'albo di cui all'Art. 161 del D. LGS N. 58 del 24 febbraio 1998, la quale attesta la rispondenza di “FONDO DEUTSCHPIU” al presente regolamento.

In particolare, sono certificati la corretta valutazione delle attività attribuite a “FONDO DEUTSCHPIU”, il rendimento medio di “FONDO DEUTSCHPIU” realizzato nell'esercizio, quale descritto al seguente punto 4, e l'adeguatezza di ammontare delle attività, a fronte degli impegni assunti dalla Compagnia sulla base delle riserve matematiche, quale richiesta al punto 1.

3. L'esercizio di “FONDO DEUTSCHPIU” da sottoporre a certificazione coincide con l'anno solare.
4. All'inizio di ogni mese viene determinato il tasso annuo di rendimento medio di “FONDO DEUTSCHPIU”, realizzato nel periodo di osservazione costituito dai dodici mesi immediatamente precedenti, sommando i quozienti mensili ottenuti rapportando il risultato finanziario di “FONDO DEUTSCHPIU” di ciascun mese al valore medio degli investimenti di “FONDO DEUTSCHPIU” nel mese stesso.

Per risultato finanziario di “FONDO DEUTSCHPIU” si devono intendere i proventi finanziari conseguiti da “FONDO DEUTSCHPIU” - compresi gli utili e le perdite di realizzo - di competenza del mese considerato, al lordo delle ritenute di acconto fiscali ed al netto delle spese specifiche degli investimenti e dell'attività di certificazione, nonché al netto delle ritenute fiscali subite all'estero e non recuperabili in Italia.

Gli utili e le perdite di realizzo vengono determinati con riferimento al valore di iscrizione delle corrispondenti attività in “FONDO DEUTSCHPIU” e cioè al prezzo di

acquisto per i beni di nuova acquisizione ed al valore di mercato all'atto dell'iscrizione in "FONDO DEUTSCHPIU" per i beni già di proprietà della Compagnia.

Per valore medio degli investimenti di "FONDO DEUTSCHPIU" si intende la somma della giacenza media nel mese considerato dei depositi in numerario presso gli Istituti di Credito, della consistenza media nel mese degli investimenti in titoli e della consistenza media nel mese di ogni altra attività di "FONDO DEUTSCHPIU".

La consistenza media nel mese dei titoli e delle altre attività viene determinata in base al valore di iscrizione definito al fine della determinazione del rendimento medio di "FONDO DEUTSCHPIU".

5. La Compagnia si riserva di apportare al punto 4 di cui sopra, quelle modifiche che si rendessero necessarie a seguito di cambiamenti nell'attuale legislazione fiscale.