

# INFORMAZIONI RELATIVE AL BILANCIO 2021

Circolare 3/2023

Roma, 20.11.2023

Prot. AL202311200003



**Andrea Mariani**

Direttore Fondo Pegaso

A seguito di una verifica interna, è stata individuata un'incongruenza nella rappresentazione di alcune tabelle all'interno del Bilancio 2021.

**La presente Circolare ha carattere meramente informativo, al fine di favorire una maggiore trasparenza verso gli iscritti. La problematica non ha infatti determinato anomalie dei saldi dei prospetti presenti nel Bilancio, che rimangono pertanto invariati.**

Le tabelle interessate, che fanno riferimento tutte al Comparto Bilanciato, sono collocate:

- nella Relazione al Bilancio (pag.18);
- nel commento alle voci di Bilancio, Stato Patrimoniale, Attività, al punto 20. Investimenti in gestione (pag.89);
- nel Conto Economico, al punto 30. Risultato della gestione finanziaria indiretta (pag. 93).

Nella tabella "Commissioni di negoziazione e controvalore di acquisti e vendite" a pag. 18 della Relazione al Bilancio 2021, il controvalore acquisti e vendite dei titoli di capitale quotati del comparto Bilanciato è stato indicato pari a **2.398.783.660** euro mentre il valore corrisponde a **864.984.031** euro, così come il valore totale del controvalore acquisti e vendite è stato indicato pari a **12.131.700.565** euro mentre il valore corretto è **10.597.900.935** euro.

Analogamente nella tabella "Controvalore degli acquisti e delle vendite di strumenti finanziari distinti per tipologie" a pag. 89 del Bilancio (Comparto Bilanciato), è necessario correggere i seguenti valori:

- acquisti di titoli di capitale quotati pari a **419.188.876** euro in luogo di **1.186.088.691** euro;
- vendite di titoli di capitale quotati pari a **445.795.155** euro in luogo di **1.212.694.970** euro;
- totale degli acquisti pari a **5.360.633.808** euro in luogo di **6.127.533.623** euro;
- totale delle vendite pari a **5.237.267.127** euro in luogo di **6.004.166.942** euro.

Con riferimento alla tabella "Informazioni sulle commissioni di negoziazione" a pag. 89 del Bilancio (Comparto Bilanciato) il già richiamato controvalore acquisti e vendite dei titoli di capitale del comparto Bilanciato è stato indicato pari a **2.398.783.660** euro in luogo del valore **864.984.031** euro, mentre il valore percentuale delle commissioni sul volume negoziato dei titoli di capitale del comparto Bilanciato passa dallo **0,01%** allo **0,03%**.

Con riferimento alla tabella "Risultato della gestione finanziaria indiretta" a pag. 93 del Bilancio (Comparto Bilanciato), fermo restando l'invarianza della macrovoce Profitti e Perdite su operazioni finanziarie pari a **57.457.441** euro, è necessario considerare i seguenti valori delle sottovoci:

- Plus/Minus da valutazione pari a **3.348.421** euro anziché **-561.486.287** euro;
- Plus/Minus da valutazione su titoli di capitale quotati pari a **-5.820.979** euro anziché **-570.655.687** euro;
- Plus/Minus realizzate pari a **74.780.533** euro anziché **639.615.241** euro;
- Plus/Minus realizzate su titoli di capitale quotati pari a **56.147.778** euro anziché **620.982.486** euro.



Per ogni ulteriore chiarimento non esitate a contattarci

[info@fondopegaso.it](mailto:info@fondopegaso.it)



[fondopegaso.it](http://fondopegaso.it)





Per ogni ulteriore chiarimento non esitare a contattarci

[info@fondopegaso.it](mailto:info@fondopegaso.it)

Per completezza si riporta la tabella aggiornata:

	2020	2021
<b>Dividendi ed interessi</b>	<b>15.133.559</b>	<b>13.378.492</b>
- Su depositi bancari	56.724	3.800
- Su titoli emessi da Stati ed Org. Int.li	4.392.556	4.085.956
- Su titoli di debito quotati	4.711.482	4.566.598
- Su titoli di capitale quotati	5.946.612	4.695.713
- Rettifica dividendi per tassazione	26.185	26.425
<b>Profitti e perdite su operazioni finanziarie</b>	<b>15.522.143</b>	<b>57.457.441</b>
Plus/Minus da valutazione	-3.579.980	3.348.421
- Cambi	-29.636.496	25.385.195
- Su titoli emessi da Stati ed Org. Int.li	3.540.565	-8.332.323
- Su titoli di debito quotati	3.610.406	-6.405.378
- Su titoli di capitale quotati	13.773.399	-5.820.979
- Su quote O.I.C.R.	5.132.146	-1.478.094
Plus/Minus realizzate	27.424.260	74.780.533
- Cambi	20.733.866	7.358.197
- Su titoli emessi da Stati ed Org. Int.li	8.181.263	1.694.196
- Su titoli di debito quotati	-49.873	963.816
- Su titoli di capitale quotati	-2.164.886	56.147.778
- Su quote O.I.C.R.	723.890	8.616.546
Plus/Minus su derivati	-8.249.980	-20.519.372
- Interessi	199	
- Chiusura posizione	-8.125.136	-20.429.207
- Altri oneri su derivati	-125.043	-90.165
Retrocessione commissioni su O.I.C.R.	210.957	299.447
Investimenti in FIA	-160.525	-69.334
Commissioni di negoziazione	-120.360	-379.371
Spese e bolli	-2.177	-2.886
Altri costi e ricavi della gestione finanziaria	-52	3
<b>Risultato della gestione finanziaria indiretta</b>	<b>30.655.702</b>	<b>70.835.933</b>

Rimaniamo a disposizione per qualsiasi chiarimento.

Il Direttore Generale  
Andrea Mariani



[fondopegaso.it](http://fondopegaso.it)

