

**FONDO VENTIDUE
FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO**

Iscritto all'Albo Fondi Pensione
Sezione Speciale I - Fondi Pensione Preesistenti
al n. 1428



BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2021

A handwritten signature in brown ink, consisting of several loops and a long tail, located in the bottom right corner of the page.

ORGANI SOCIALI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente

Oss Andrea

Vicepresidente

Giacomelli Antonio

Consiglieri

Bertotti Andrea

Facchini Enore

Fuoco Rosario

Grazioli Luca

Righi Alberto

Santagata Giulio

COLLEGIO DEI SINDACI

Ballardini Michele - Presidente

Ruffini Aida



INDICE

BILANCIO

1 - STATO PATRIMONIALE

2 - CONTO ECONOMICO

3 - NOTA INTEGRATIVA - Informazioni generali

3.1- RENDICONTO DELLA FASE DI ACCUMULO - Comparto unico

3.1.1 - Stato Patrimoniale

3.1.2 - Conto Economico

3.1.3 - Nota Integrativa

3.1.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale

3.1.3.2 - Informazioni sul Conto Economico



FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

1 - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO		31/12/2021	31/12/2020
10	Investimenti diretti	-	-
20	Investimenti in gestione	77.618.690	74.521.171
30	Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40	Attività della gestione amministrativa	3.697.986	2.232.406
50	Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO		81.316.676	76.753.577

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO		31/12/2021	31/12/2020
10	Passività della gestione previdenziale	632.824	836.223
20	Passività della gestione finanziaria	-	-
30	Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40	Passività della gestione amministrativa	2.809.207	1.170.768
50	Debiti di imposta	255.955	225.415
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO		3.697.986	2.232.406
100	Attivo netto destinato alle prestazioni	77.618.690	74.521.171
CONTI D'ORDINE			

2 - CONTO ECONOMICO

		31/12/2021	31/12/2020
10	Saldo della gestione previdenziale	1.656.191	3.286.959
20	Risultato della gestione finanziaria	-	-
30	Risultato della gestione finanziaria indiretta	1.697.283	1.520.414
40	Oneri di gestione	-	-
50	Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	1.697.283	1.520.414
60	Saldo della gestione amministrativa	-	-
70	Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	3.353.474	4.807.373
80	Imposta sostitutiva	-255.955	-225.415
100	Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	3.097.519	4.581.958

3 - NOTA INTEGRATIVA

INFORMAZIONI GENERALI

Premessa

Il presente bilancio è redatto in osservanza al principio di chiarezza e nel rispetto delle direttive impartite dalla Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione in tema di contabilità e bilancio dei Fondi Pensione, tenuto conto dei principi contabili di riferimento emanati dagli ordini Professionali, allo scopo di fornire le informazioni ritenute necessarie per una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e dell'andamento del Fondo nell'esercizio.

E' composto dai seguenti documenti:

1. Stato Patrimoniale;
2. Conto Economico;
3. Nota Integrativa.

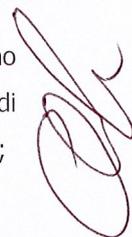
Caratteristiche strutturali

Il Fondo Ventidue - Fondo Pensione Dipendenti Autobrennero (di seguito anche "Fondo") è stato istituito in attuazione degli Accordi Aziendali del 10 settembre 1991, e successive modificazioni ed integrazioni, tra l'Autostrada del Brennero S.p.A. e le Organizzazioni Sindacali Aziendali al fine di assicurare più elevati livelli di copertura previdenziale, secondo criteri di corrispettività ed in base al principio della capitalizzazione, mediante l'erogazione di trattamenti pensionistici complementari del sistema obbligatorio pubblico.

Il Fondo opera in regime di contribuzione definita ai sensi del D.lgs. 252/2005.

Gli aderenti al Fondo sono rappresentati da:

- i Dipendenti della Società, per i quali si applica la Fonte Istitutiva, assunti con contratto a tempo indeterminato o determinato di almeno 6 mesi, non in prova o in formazione lavoro, che ne facciano richiesta scritta in pendenza del rapporto di lavoro;
- gli ex-Dipendenti della Società, distinti tra:
 - o coloro che si trovano in stato di quiescenza, ovvero che hanno cessato il rapporto di lavoro con la Società a seguito della maturazione dei requisiti di accesso alle prestazioni stabiliti nel regime obbligatorio di appartenenza (pensionamento) senza però riscattare la posizione previdenziale presso il Fondo Ventidue;
 - o i lavoratori dimissionari che hanno cessato il rapporto di lavoro con la Società e che non hanno riscattato la posizione previdenziale maturata presso il Fondo a seguito della perdita dei requisiti di partecipazione (opzione del mantenimento della posizione previdenziale presso il Fondo Ventidue);
- i soggetti fiscalmente a carico dei Dipendenti.



FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

Linee d'indirizzo sulla gestione delle risorse

Il Fondo è dotato di un comparto di investimento, avente le caratteristiche di garanzia ai sensi dell'art. 8, comma 9 del D.lgs. 252 del 2005, gestito mediante polizze di ramo V.

A seguito della scadenza della convenzione n. 401048 stipulata con Società Cattolica di Assicurazione in data 31 agosto 2017, l'Organo Amministrativo del Fondo ha affidato a Zurich Investments Life- a seguito di un processo di selezione pubblica- la gestione dei nuovi flussi contributivi e della riserva pregressa.

Per garantire lo smobilizzo in più tranches della vecchia riserva e conseguentemente per la gestione temporanea della stessa, è stata altresì stipulata una convenzione di ramo V con Società Cattolica di Assicurazione (n. 410133), con gestione separata sottostante RI.SPE.VI, il cui riscatto totale è avvenuto in data 14 gennaio 2020.

Alla data del 31/12/2021, pertanto, le risorse del Fondo risultano investite nelle seguenti gestioni separate:

- Gestione separata Zurich Trend di Zurich Investments Life S.p.A. (n. 1193380), in cui confluiscono i nuovi flussi contributivi e in cui è confluito il 50% della citata riserva pregressa;
- Gestione separata Zurich Style di Zurich Investments Life S.p.A. (n. 1195154), che ha accolto - attraverso flussi bimestrali- la restante parte della riserva pregressa.

Erogazione delle prestazioni

Hanno diritto alla prestazione pensionistica complementare gli iscritti al Fondo che abbiano maturato i requisiti di accesso alle prestazioni stabiliti nel regime obbligatorio di appartenenza, con almeno cinque anni di partecipazione alle forme pensionistiche complementari.

L'aderente che decide di proseguire volontariamente la contribuzione ai sensi del comma 7 dell'art. 8 dello Statuto ha la facoltà di determinare autonomamente il momento di fruizione delle prestazioni pensionistiche.

Con un anticipo massimo di cinque anni rispetto alla data di maturazione dell'età anagrafica prevista per la pensione di vecchiaia nel regime obbligatorio di appartenenza l'iscritto ha la facoltà di richiedere che le prestazioni siano erogate, in tutto o in parte, in forma di "Rendita integrativa temporanea anticipata" (R.I.T.A.), qualora abbia cessato l'attività lavorativa e abbia maturato almeno 20 anni di contribuzione nei regimi obbligatori di appartenenza e 5 anni di partecipazione alle forme pensionistiche complementari.

Fino al conseguimento dell'età anagrafica prevista per la pensione di vecchiaia nel regime obbligatorio di appartenenza, l'aderente potrà quindi usufruire dell'erogazione frazionata di un capitale pari al montante accumulato richiesto.

Invece, con un anticipo massimo di 10 anni rispetto alla data di maturazione dell'età anagrafica prevista per la pensione di vecchiaia nel regime obbligatorio di appartenenza, l'iscritto ha la facoltà di richiedere la suddetta rendita anticipata, qualora abbia cessato l'attività lavorativa, sia rimasto successivamente inoccupato per un periodo di tempo superiore a 24 mesi e abbia maturato 5 anni di partecipazione alle forme pensionistiche complementari.

Trasferimento e riscatto della posizione

In caso di perdita dei requisiti di partecipazione al Fondo senza che siano maturate le condizioni per l'accesso alle prestazioni pensionistiche complementari disciplinate dallo Statuto, l'iscritto può:

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

- a) trasferire la posizione individuale maturata ad altra forma pensionistica complementare alla quale acceda in relazione alla nuova attività lavorativa;
- b) riscattare il 50 per cento della posizione individuale maturata, in caso di cessazione dell'attività lavorativa che comporti l'inoccupazione per un periodo di tempo non inferiore a 12 mesi e non superiore a 48 mesi ovvero in caso di ricorso da parte del datore di lavoro a procedure di mobilità, cassa integrazione guadagni ordinaria o straordinaria;
- c) riscattare l'intera posizione individuale maturata in caso di invalidità permanente che comporti la riduzione della capacità di lavoro a meno di un terzo o a seguito di cessazione dell'attività lavorativa che comporti l'inoccupazione per un periodo di tempo superiore a 48 mesi;
- d) riscattare fino all'intera posizione individuale maturata ai sensi dell'art. 14, comma 5 del D.lgs. 252 del 2005. Il riscatto parziale, nella misura del 50 per cento, può essere esercitato una sola volta in relazione a uno stesso rapporto di lavoro;
- e) mantenere la posizione individuale accantonata presso il Fondo, anche in assenza di contribuzione.

L'aderente, in costanza dei requisiti di partecipazione al Fondo, può trasferire la posizione individuale maturata ad altra forma pensionistica complementare decorso un periodo minimo di due anni di partecipazione al Fondo.

In caso di decesso dell'aderente prima dell'esercizio del diritto alla prestazione pensionistica, ovvero nel corso dell'erogazione della "Rendita integrativa temporanea anticipata" (R.I.T.A.), la posizione individuale è riscattata dai soggetti dallo stesso designati, siano essi persone fisiche o giuridiche, o in mancanza dagli eredi. In mancanza di tali soggetti, la posizione individuale resta acquisita al Fondo.

Anticipazioni

L'aderente può conseguire un'anticipazione della posizione individuale maturata nei seguenti casi e misure:

- a) in qualsiasi momento, per un importo non superiore al 75 per cento, per spese sanitarie conseguenti a situazioni gravissime attinenti a sé, al coniuge o ai figli, per terapie e interventi straordinari riconosciuti dalle competenti strutture pubbliche;
- b) decorsi otto anni di iscrizione, per un importo non superiore al 75 per cento, per l'acquisto della prima casa di abitazione per sé o per i figli o per la realizzazione, sulla prima casa di abitazione, degli interventi di manutenzione ordinaria, straordinaria, di restauro e di risanamento conservativo, di ristrutturazione edilizia, di cui alle lettere a), b), c) e d) del comma 1 dell'art. 3 del Decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380;
- c) decorsi otto anni di iscrizione, per un importo non superiore al 30 per cento, per la soddisfazione di ulteriori sue esigenze.

In nessun caso sono concesse anticipazioni o prestiti a valere sulle prestazioni del Fondo, diverse da quelle di cui all'art.11 del D.lgs. 252 del 2005.

Principi contabili e criteri di valutazione

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

La valutazione delle voci del bilancio al 31 dicembre 2021 è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

In particolare i criteri di valutazione, immutati rispetto all'esercizio precedente, sono quelli previsti dalla Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione integrati, ove non disposto altrimenti, con quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Contributi da ricevere: i contributi dovuti dagli aderenti vengono registrati tra le entrate, in espressa deroga al principio della competenza, solo una volta che siano stati effettivamente incassati; conseguentemente, sia l'attivo netto disponibile per le prestazioni sia le posizioni individuali vengono incrementate solo a seguito dell'incasso e della riconciliazione dei contributi. Pertanto, i contributi dovuti, ma non ancora incassati, sono evidenziati nei conti d'ordine.

Le imposte del Fondo sono iscritte in Conto Economico alla voce "80 - Imposta sostitutiva" e in Stato Patrimoniale alla voce "50 - Debiti d'imposta".

Le imposte sono calcolate nella misura prevista dalle norme vigenti sull'incremento (che comporta un debito d'imposta) del valore del patrimonio dell'esercizio.

I crediti sono iscritti in bilancio al valore nominale, in quanto ritenuto coincidente con quello di esigibilità.

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Gli oneri ed i proventi diversi dai contributi sono stati imputati nel rispetto del principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso e del pagamento.



FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

Categorie, comparti e gruppi di lavoratori e di imprese a cui il Fondo si riferisce

Alla data di chiusura del presente bilancio il numero complessivo di dipendenti iscritti al Fondo è di 1.123.

Fase di accumulo

	ANNO 2021	ANNO 2020
Iscritti attivi	1.123	1.113

Compensi spettanti ai Componenti degli Organi sociali

	COMPENSI 2021	COMPENSI 2020
SINDACI	11.419,20	11.419,20

Comparabilità con esercizi precedenti

I criteri di valutazione seguiti nel bilancio in esame sono conformi alla normativa prevista dalla Commissione di Vigilanza in materia di contabilità e non differiscono rispetto allo scorso esercizio.

Altre informazioni

Come indicato nei bilanci precedenti, si segnala che nel passaggio avvenuto nel 2007 tra il gestore assicurativo Allianz e Società Cattolica di Assicurazione si sono determinati dei disallineamenti tra importi dovuti e importi trasferiti connessi ad alcune liquidazioni e anticipazioni. Tali disallineamenti, riferiti a somme non dovute agli aderenti, ammontavano a € 934.719.

Tale somma è stata impiegata in una polizza di ramo V, stipulata con Società Cattolica di Assicurazione, con relativo valore della riserva al 31.12.2021 pari a € 1.463.257,76.

A decorrere dal bilancio chiuso al 31.12.2013 si è ritenuto preferibile riferire di tali somme nella presente nota integrativa ma si ritiene corretto non indicare tali somme in calce al bilancio in quanto non costituiscono conti d'ordine in senso tecnico.

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

3.1 RENDICONTO DELLA FASE DI ACCUMULO

3.1.1 STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO		31/12/2021	31/12/2020
10	Investimenti diretti	-	-
20	Investimenti in gestione	77.618.690	74.521.171
	20-a) Depositi bancari	-	-
	20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
	20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	-
	20-d) Titoli di debito quotati	-	-
	20-e) Titoli di capitale quotati	-	-
	20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
	20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
	20-h) Quote di O.I.C.R.	-	-
	20-i) Opzioni acquistate	-	-
	20-l) Ratei e risconti attivi	-	-
	20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
	20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	-
	20-o) Investimenti in gestione assicurativa	77.618.690	74.521.171
	20-p) Crediti per operazioni forward	-	-
	20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
	20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	-
30	Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40	Attivita' della gestione amministrativa	3.697.986	2.232.406
	40-a) Cassa e depositi bancari	1.335.662	1.222.198
	40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
	40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
	40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	2.362.324	1.010.208
50	Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO		81.316.676	76.753.577

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO		31/12/2021	31/12/2020
10	Passivita' della gestione previdenziale	632.824	836.223
	10-a) Debiti della gestione previdenziale	632.824	836.223
20	Passivita' della gestione finanziaria	-	-
	20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
	20-b) Opzioni emesse	-	-
	20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
	20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	-
	20-e) Debiti su operazioni forward / future	-	-
	20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
30	Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40	Passivita' della gestione amministrativa	2.809.207	1.170.768
	40-a) TFR	-	-
	40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	2.556.303	990.819
	40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	252.904	179.949
50	Debiti di imposta	255.955	225.415
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO		3.697.986	2.232.406
100	Attivo netto destinato alle prestazioni	77.618.690	74.521.171
CONTI D'ORDINE			
	Crediti verso aderenti per versamenti ancora dovuti		
	Contributi da ricevere		
	Impegni di firma - fidejussioni		
	Fidejussioni a garanzia		
	Contratti futures		
	Controparte c/contratti futures		
	Valute da regolare		
	Controparte per valute da regolare		

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

3.1.2 CONTO ECONOMICO

	31/12/2021	31/12/2020
10 Saldo della gestione previdenziale	1.656.191	3.286.959
10-a) Contributi per le prestazioni	7.191.485	7.149.366
10-b) Anticipazioni	-1.960.008	-1.994.106
10-c) Trasferimenti e riscatti	-2.022.791	-554.725
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-1.552.495	-1.313.576
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-
10-i) Altre entrate previdenziali	-	-
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	1.697.283	1.520.414
30-a) Dividendi e interessi	-	-
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	1.697.283	1.520.414
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-
40-a) Societa' di gestione	-	-
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	1.697.283	1.520.414
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	417.562	345.630
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-28.414	-28.318
60-c) Spese generali ed amministrative	-139.408	-136.553
60-d) Spese per il personale	-	-
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	3.164	-810
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-252.904	-179.949
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	3.353.474	4.807.373
80 Imposta sostitutiva	-255.955	-225.415
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	3.097.519	4.581.958

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

3.1.3. - NOTA INTEGRATIVA

3.1.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Attività

20 - Investimenti in gestione € 77.618.690

o) Investimenti in gestione assicurativa € 77.618.690

La voce accoglie il credito che il Fondo Pensione vanta nei confronti di Zurich Investments Life, relativo al valore corrente degli investimenti assicurativi detenuti dai Gestori per € 77.618.690. Tale importo comprende € 184.107,40, inerente al saldo contabile tra i contributi e trasferimenti in ingresso incassati da settembre a dicembre 2021 (€ 2.546.431,57), i disinvestimenti determinati con il valore quota da settembre a dicembre 2021 (€ 2.106.368,78) e l'imposta sostitutiva anno 2021 sui rendimenti maturati dalla gestione assicurativa (€ 225.955,39) non ancora trasferito al 31.12.2021 alla Compagnia Zurich Investments Life.

Nella tabella seguente si evidenzia la movimentazione dell'esercizio:

Investimenti gestione assicurativa	
Valore di riscatto al 31/12/2020	74.521.171
Premi versati nel 2021	7.042.878
Trasferimenti in ingresso	148.607
Erogazioni prestazioni	- 5.535.294
Proventi da rivalutazione posizioni assicurative	1.697.283
Imposta sostitutiva	-255.955
Valore di riscatto al 31/12/2021	77.618.690

Di seguito si riporta -per ciascuna gestione separata (Zurich Trend e Zurich Style)- l'elenco dei 50 principali titoli in portafoglio:

Definizione estesa	ISIN	G.S.
BNP PARIBAS DUTCH MORTGAGES 2 NON NHG 01/31/2120	FR0014001H10	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.75 09/01/2044	IT0004923998	Zurich Trend
UBS (I) ZURICH ITALY REAL ESTATE FUND	IT0005204232	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 5 09/01/2040	IT0004532559	Zurich Trend
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND 2.5 07/04/2044	DE0001135481	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 5 08/01/2034	IT0003535157	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.35 03/01/2035	IT0005358806	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.95 09/01/2038	IT0005321325	Zurich Trend
BNP PARIBAS DUTCH MORTGAGES 1 NHG 01/31/2120	FR0014001H44	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 5 03/01/2025	IT0004513641	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.85 09/01/2049	IT0005363111	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.5 06/01/2025	IT0005090318	Zurich Trend

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

BUONI POLIENNALI DEL TES 1.6 06/01/2026	IT0005170839	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.8 03/01/2041	IT0005421703	Zurich Trend
M&G Zeta European Loan Fund	IE00BF0P3C20	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.45 09/01/2050	IT0005398406	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.5 03/01/2026	IT0004644735	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 5 08/01/2039	IT0004286966	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.5 12/01/2024	IT0005045270	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.75 08/01/2023	IT0004356843	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.25 09/01/2036	IT0005177909	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.5 03/01/2024	IT0004953417	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.75 09/01/2028	IT0004889033	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.5 03/01/2030	IT0005024234	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.45 03/01/2048	IT0005273013	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.25 09/01/2046	IT0005083057	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.7 03/01/2047	IT0005162828	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.8 12/01/2028	IT0005340929	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.65 03/01/2032	IT0005094088	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 4 02/01/2037	IT0003934657	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.45 09/01/2033	IT0005240350	Zurich Trend
FRANCE (GOVT OF) 0.75 05/25/2052	FR0013480613	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 5.75 02/01/2033	IT0003256820	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 5.25 11/01/2029	IT0001278511	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.1 03/01/2040	IT0005377152	Zurich Trend
FONDO SAPPHIRE-FCC DISTR NOM	IT0005152431	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.65 03/01/2032	IT0005094088	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 3 08/01/2029	IT0005365165	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.85 05/15/2024	IT0005246340	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2 12/01/2025	IT0005127086	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.2 06/01/2027	IT0005240830	Zurich Trend
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND 1.5 02/15/2023	DE0001102309	Zurich Trend
KFW 0.625 02/22/2027	DE000A2DAR65	Zurich Trend
PEMBERTON DEBT FUND - ZURICH PRIVATE DEBT EUROPE NOTE 2061	-	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 6 05/01/2031	IT0001444378	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.5 04/30/2045	IT0005438004	Zurich Trend
BLK Zurich Progressio Debt fund	-	Zurich Trend
BUONI POLIENNALI DEL TES 2 02/01/2028	IT0005323032	Zurich Trend
NETHERLANDS GOVERNMENT 0.75 07/15/2027	NL0012171458	Zurich Trend
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND 1.5 09/04/2022	DE0001135499	Zurich Trend

Definizione estesa	ISIN	G.S.
BUONI POLIENNALI DEL TES 5 09/01/2040	IT0004532559	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 5 08/01/2034	IT0003535157	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 5 08/01/2039	IT0004286966	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 5.25 11/01/2029	IT0001278511	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.75 08/01/2023	IT0004356843	Zurich Style

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

UBS (I) ZURICH ITALY REAL ESTATE FUND	IT0005204232	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.75 09/01/2044	IT0004923998	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 5 03/01/2025	IT0004513641	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.5 03/01/2026	IT0004644735	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.35 03/01/2035	IT0005358806	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.8 03/01/2041	IT0005421703	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.65 03/01/2032	IT0005094088	Zurich Style
M&G Zeta European Loan Fund	IE00BF0P3C20	Zurich Style
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND 2.5 07/04/2044	DE0001135481	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.45 03/01/2048	IT0005273013	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 5.25 11/01/2029	IT0001278511	Zurich Style
COMMERZBANK AG 0 11/20/2026	XS0071094667	Zurich Style
0% ASIF 2 2003-22.07.33 EMTN	XS0172861881	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.95 09/01/2038	IT0005321325	Zurich Style
ITALY GOV'T INT BOND 4.25 06/28/2029 - STRPRD	XS0098449456	Zurich Style
BNP PARIBAS DUTCH MORTGAGES 2 NON NHG 01/31/2120	FR0014001H10	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.45 09/01/2050	IT0005398406	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.25 09/01/2036	IT0005177909	Zurich Style
FRANCE (GOVT OF) 0.75 05/25/2052	FR0013480613	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.05 08/01/2027	IT0005274805	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.25 09/01/2046	IT0005083057	Zurich Style
BNP PARIBAS DUTCH MORTGAGES 1 NHG 01/31/2120	FR0014001H44	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.45 03/01/2036	IT0005402117	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.75 09/01/2028	IT0004889033	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.5 03/01/2030	IT0005024234	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.5 12/01/2024	IT0005045270	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 4.5 03/01/2024	IT0004953417	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 0.95 12/01/2031	IT0005449969	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 2.7 03/01/2047	IT0005162828	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.5 04/30/2045	IT0005438004	Zurich Style
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND 1.5 05/15/2023	DE0001102317	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.85 09/01/2049	IT0005363111	Zurich Style
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND 1.5 09/04/2022	DE0001135499	Zurich Style
ITALY GOV'T INT BOND 5.2 07/31/2034	IT0003685093	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 0.95 08/01/2030	IT0005403396	Zurich Style
ASML HOLDING NV EQUITY	NL0010273215	Zurich Style
ITALY BTPS HYBRID 0 02/01/2037	IT0004848641	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 5.75 02/01/2033	IT0003256820	Zurich Style

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

BUONI POLIENNALI DEL TES 3.35 03/01/2035	IT0005358806	Zurich Style
FRANCE OAT FUNGIBLE STRP 0 05/25/2066	FR0013154358	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 3.5 03/01/2030	IT0005024234	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 0.65 10/28/2027	IT0005388175	Zurich Style
INTL BK RECON & DEVELOP 0.125 01/03/2051	XS2251330184	Zurich Style
BUONI POLIENNALI DEL TES 1.4 05/26/2025	IT0005410912	Zurich Style
LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON EQUITY	FR0000121014	Zurich Style

40 - Attività della gestione amministrativa**€ 3.697.986****a) Cassa e depositi bancari****€ 1.335.662**

La voce rappresenta il saldo del conto corrente bancario di raccolta, per € 1.068.527, e il saldo del conto corrente spese, per € 267.179, entrambi aperti presso la Cassa di Trento - Credito Cooperativo Italiano ed alle competenze maturate, pari ad € - 44, relative all'imposta di bollo prelevata dai suddetti conti correnti nel mese di gennaio 2022.

d) Altre attività della gestione amministrativa**€ 2.362.324**

La voce, relativa ai Crediti Vs il Gestore delle risorse Zurich Investments Life, si compone per:

- € 255.955 per l'imposta sostitutiva sui rendimenti realizzati nell'anno 2021, da recuperare dal citato Gestore;
- € 2.106.369 per disinvestimenti (liquidazioni determinate con il valore quota di settembre, ottobre, novembre e dicembre 2021) non ancora accreditati dal gestore assicurativo.

Passività**10 - Passività della gestione previdenziale****€ 632.824****a) - Debito della gestione previdenziale****€ 632.824**

La voce è composta come segue:

Fonti di contribuzione	Importo
Debiti verso aderenti - Anticipazioni	286.209
Debiti verso aderenti - Rata R.I.T.A.	155.560
Erario ritenute su redditi da capitale	111.037
Debiti verso aderenti - Riscatto immediato	80.018
Totale	632.824

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

Le voci "Debiti verso aderenti - Anticipazioni", "Debiti verso aderenti - Riscatto immediato" e "Debiti verso aderenti - Rata R.I.T.A." sono relative a liquidazioni determinate con il valore quota di dicembre 2021, non ancora pagate agli aderenti del Fondo alla data del 31 dicembre 2021.

La voce "Erario ritenute su redditi da capitale" è relativa alle ritenute Irpef trattenute sulle liquidazioni erogate nel mese di dicembre 2021, versate all'Erario dal Fondo -in qualità di sostituto d'imposta- entro il giorno 16 gennaio 2022, tramite modello F24.

40 - Passività della gestione amministrativa **€ 2.809.207**

b) Altre passività della gestione amministrativa **€ 2.556.303**

La voce è composta come segue:

Fonti di contribuzione	Importo
Debiti verso Gestori	2.546.432
Fatture da ricevere	7.171
Erario ritenute su redditi lavoro autonomo	2.700
Totale	2.556.303

La voce "Debiti verso Gestori" si riferisce al debito che il Fondo ha nei confronti di Zurich Investments Life circa il versamento dei contributi e dei trasferimenti in ingresso incassati da settembre a dicembre 2021 (che saranno versati in compensazione con le liquidazioni ad inizio anno 2022).

La voce "Fatture da ricevere" riguarda l'ultima fattura di competenza anno 2021 del Service Amministrativo Previnet S.p.A. non ancora emessa alla data del 31 dicembre 2021.

La voce "Erario ritenute su redditi lavoro autonomo" è relativa alle ritenute d'acconto in fattura dei professionisti pagate dal Fondo nel mese di dicembre 2021, versate all'Erario dal Fondo -in qualità di sostituto d'imposta- entro il giorno 16 gennaio 2022, tramite modello F24.

c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi **€ 252.904**

La voce rappresenta la somma del saldo positivo della gestione amministrativa del 2021 per € 72.955 (avanzo di gestione) nonché dei saldi positivi della gestione amministrativa dal 2018 al 2020 per complessivi € 179.949 (avanzi di gestione). Trattasi dell'eccedenza delle entrate a copertura degli oneri amministrativi del Fondo rispetto al costo sostenuto da quest'ultimo per i servizi amministrativi acquistati da terzi, per le spese generali e amministrative e per oneri diversi.

50 - Debiti d'imposta **€ 255.955**

Rappresenta l'ammontare del debito nei confronti dell'Erario relativo all'imposta sostitutiva, calcolato secondo quanto previsto dal D.lgs 47/2000.

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

3.1.3.2 Informazioni sul Conto Economico

10 - Saldo della gestione previdenziale € 1.656.191

a) Contributi per le prestazioni € 7.191.485

La voce è composta come segue:

Fonti di contribuzione	Importo
Contributi	7.042.878
Di cui:	
<i>TFR</i>	3.088.928
<i>Azienda</i>	2.406.975
<i>Aderente</i>	1.546.975
Trasferimenti posizioni da altri fondi	148.607
Totale 10 a)	7.191.485

b) Anticipazioni € - 1.960.008

La voce rappresenta l'ammontare delle somme erogate agli iscritti a titolo di anticipazione di competenza dell'esercizio 2021.

c) Trasferimenti e riscatti € - 2.022.791

La voce rappresenta l'ammontare delle somme erogate agli iscritti a titolo di riscatto totale e immediato, trasferimento in uscita e rate di R.I.T.A. di competenza dell'esercizio 2021.

e) Erogazioni in forma di capitale € - 1.552.495

La voce rappresenta l'ammontare delle somme erogate agli iscritti a titolo di prestazioni previdenziali in forma capitale di competenza dell'esercizio 2021.

30 - Risultato della gestione finanziaria indiretta € 1.697.283

b) Proventi da rivalutazione posizioni assicurative € 1.697.283

Tale posta è costituita dai proventi relativi agli investimenti in prodotti assicurativi.

60 - Saldo della gestione amministrativa € -

Si forniscono informazioni sulle seguenti voci della gestione amministrativa:

a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi € 417.562

Tale voce è costituita dall'ammontare dei versamenti eseguiti dalla società Autostrada del Brennero S.p.A. e dai soci a copertura delle spese di gestione per € 237.613, nonché dal saldo positivo della gestione amministrativa del 2020 (avanzo di gestione) per € 179.949.

b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi € -28.414

La voce rappresenta l'ammontare delle fatture del Service Amministrativo Previnet S.p.A. per l'anno 2021.

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO**c) Spese generali ed amministrative****€ -139.408**

Tale voce si compone come da tabella sottostante:

Descrizione	Importo
Spese consulenza per gestione direzionale e per supporto a funzioni di <i>Compliance</i>	-103.700
Spese di consulenza Privacy	-11.419
Assicurazioni	-8.693
Compensi Collegio Sindacale	-11.420
Contributo annuale Covip	-3.522
Spese notarili	-549
Cancelleria, stampati, materiale d'ufficio	-105
Totale	-139.408

Rispetto al precedente esercizio, il 2021 ha visto un aumento di circa il 2% delle spese generali e amministrative.

g) Oneri e proventi diversi**€ 3.164**

Si espone nella tabella seguente il dettaglio della voce.

Proventi

Descrizione	Importo
Proventi da rimborso IVA	4.285
Interessi attivi bancari	13
Totale	4.298

La voce "Provento da rimborso IVA" è relativa ad un recupero/riaccredito dell'IVA -non dovuta in fattura- da parte Service Amministrativo, a seguito di accordo transattivo tra il Fondo e Previnet S.p.A., per il biennio relativo al periodo dicembre 2009 - novembre 2011.

Oneri

Descrizione	Importo
Oneri bancari	-1.134
Totale	-1.134

i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi**€ -252.904**

La voce rappresenta la somma del saldo positivo della gestione amministrativa del 2021 per € 72.955 (avanzo di gestione) nonché dei saldi positivi della gestione amministrativa dal 2018 al 2020 per complessivi € 179.949 (avanzi di gestione). Trattasi dell'eccedenza delle entrate a copertura degli oneri amministrativi del Fondo rispetto al costo sostenuto da quest'ultimo per i servizi amministrativi acquistati da terzi, per le spese generali e amministrative e per oneri diversi.

FONDO VENTIDUE - FONDO PENSIONE DIPENDENTI AUTOBRENNERO

80 - Imposta sostitutiva

€ - 255.955

La voce è costituita dall'imposta sostitutiva maturata nell'esercizio, calcolata sulla variazione del patrimonio nel corso dell'anno, e versata dal Fondo in data 11 febbraio 2022.

Il Presidente del Fondo
Pensione Ventidue

Andrea Oss

