



REGOLAMENTO DEL FONDO VITTORIA LIQUINVEST

1. Viene attuata una speciale forma di gestione degli investimenti, separata da quella delle altre attività della Vittoria Assicurazioni S.p.A., che viene contraddistinta con il nome "Gestione Speciale Assicurazioni Collettive Rivalutabili" ed indicata nel seguito con VITTORIA LIQUINVEST.

Il valore delle attività gestite non sarà inferiore all'importo delle riserve matematiche costituite per le assicurazioni che prevedono una clausola di rivalutazione legata al rendimento del Fondo VITTORIA LIQUINVEST.

La gestione del Fondo VITTORIA LIQUINVEST è conforme alle norme stabilite dall'Istituto di Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo con la circolare n.71 del 26/3/1987 e si atterrà ad eventuali successive disposizioni.

2. La gestione del Fondo VITTORIA LIQUINVEST è annualmente sottoposta a certificazione da parte di una Società di revisione iscritta all'Albo di cui al D.P.R. 31/3/1975 n.136, la quale attesta la rispondenza del Fondo VITTORIA LIQUINVEST al presente Regolamento.

In particolare sono certificati la corretta valutazione delle attività attribuite al Fondo VITTORIA LIQUINVEST, il rendimento annuo del Fondo VITTORIA LIQUINVEST, quale descritto al seguente punto 3) e l'adeguatezza di ammontare delle attività a fronte degli impegni assunti dalla Società sulla base delle riserve matematiche.

3. Il rendimento annuo del Fondo VITTORIA LIQUINVEST per l'esercizio relativo alla certificazione si ottiene rapportando il risultato finanziario del Fondo VITTORIA LIQUINVEST di competenza di quell'esercizio al valore del fondo VITTORIA LIQUINVEST stesso.

Per risultato finanziario del Fondo VITTORIA LIQUINVEST si devono intendere i proventi finanziari di competenza dell'esercizio – compresi gli utili e le perdite di realizzo per la quota di competenza del Fondo VITTORIA LIQUINVEST – al lordo delle ritenute di acconto fiscali ed al netto delle spese specifiche degli investimenti.

Gli utili e le perdite di realizzo vengono determinati con riferimento al valore di iscrizione delle corrispondenti attività nel Fondo VITTORIA LIQUINVEST e cioè al prezzo di acquisto per i beni di nuova acquisizione ed al valore di mercato all'atto dell'iscrizione nel Fondo VITTORIA LIQUINVEST per i beni già di proprietà della Società.

Per valore medio del Fondo VITTORIA LIQUINVEST si intende la somma della giacenza media annua dei depositi in numerario presso gli istituti di credito, della consistenza media annua degli investimenti in titoli e della consistenza media annua di ogni altra attività del Fondo VITTORIA LIQUINVEST.

La consistenza media annua dei titoli e delle attività viene determinata in base al valore di iscrizione nel Fondo VITTORIA LIQUINVEST ai fini della determinazione del rendimento annuo del Fondo VITTORIA LIQUINVEST.

L'esercizio relativo alla certificazione decorre dal 1° ottobre fino al 30 settembre dell'anno successivo.

4. La Società si riserva di apportare al punto 3), di cui sopra, quelle modifiche che si rendessero necessarie a seguito di cambiamenti nell'attuale legislazione fiscale.