

ALLEGATO ALLA RELAZIONE ANNUALE 2021

Nel presente documento è riportata l'esposizione dei risultati della gestione in cambi di cui alla Relazione annuale dei fondi per l'anno 2021, quale risultante a seguito della riallocazione di alcuni importi che – per un mero problema informatico in fase di elaborazione del documento – risultavano allocati in modo non corrispondente all'effettiva operatività in cambi svolta per i fondi. I punti interessati sono i seguenti:

- le voci E1.1 Risultati realizzati (Operazioni di copertura) e E2.1 Risultati realizzati (Operazioni non di copertura) della Sezione Reddittuale riportate a pagina 20 per il fondo AcomeA 12 mesi, a pagina 56 per il fondo AcomeA Breve Termine e a pagina 94 per il fondo Euroobbligazionario;
- la tabella III.2, *Risultato della gestione in cambi*, a pagina 36 per il fondo AcomeA 12 mesi, a pagina 72 per il fondo AcomeA Breve Termine e a pagina 111 per il fondo Euroobbligazionario;

Per una miglior comprensione delle variazioni apportate, nelle pagine seguenti vengono confrontate le tabelle così come riportate nella Relazione annuale pubblicata e come avrebbero invece dovuto essere rappresentate se non si fosse verificato il problema informatico.

Si precisa che il *Risultato netto della gestione di portafoglio* risulta invariato come si evince dalle tabelle, in quanto si è trattato soltanto di un problema legato alla valorizzazione di una voce anziché di un'altra, ferma la correttezza degli importi indicati. Pertanto, la nuova esposizione delle voci contabili non comporta alcuna modifica nei risultati del fondo, sia sotto il profilo patrimoniale che sotto il profilo reddituale, né ha alcun impatto sul NAV totale del fondo e sul valore unitario della quota.

Tabella pagina 20 della relazione annuale dei fondi anno

**ACOMEA 12 MESI AL 30/12/2021
SEZIONE REDDITUALE**

	Relazione al 30/12/2021	Relazione esercizio precedente
D. DEPOSITI BANCARI		
D1. INTERESSI ATTIVI E PROVENTI ASSIMILATI		
E. RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI		
E1. OPERAZIONI DI COPERTURA		
E1.1 Risultati realizzati	-3.732.293	12.884.891
E1.2 Risultati non realizzati	-9.174.550	1.399.777
E2. OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
E2.1 Risultati realizzati	-7.240.733	
E2.2 Risultati non realizzati	13.905	
E3. LIQUIDITA'		
E3.1 Risultati realizzati	-409.821	-2.535.222
E3.2 Risultati non realizzati	3.081	2
F. ALTRE OPERAZIONI DI GESTIONE		
F1. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRONTI CONTRO TERMINE E ASSIMILATE		557.964
F2. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRESTITO TITOLI		
Risultato lordo della gestione di portafoglio	-32.477.302	5.733.226
G. ONERI FINANZIARI		
G1. INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTI RICEVUTI	-3.552	-8.965
G2. ALTRI ONERI FINANZIARI	55.333	-51.808
Risultato netto della gestione di portafoglio	-32.425.521	5.672.453

Rettifica delle voci E1.1 e E2.1, come da nuova elaborazione da parte della Banca depositaria SSB

**ACOMEA 12 MESI AL 30/12/2021
SEZIONE REDDITUALE**

	Relazione al 30/12/2021	Relazione esercizio precedente
D. DEPOSITI BANCARI		
D1. INTERESSI ATTIVI E PROVENTI ASSIMILATI		
E. RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI		
E1. OPERAZIONI DI COPERTURA		
E1.1 Risultati realizzati	-10.973.026	12.884.891
E1.2 Risultati non realizzati	-9.174.550	1.399.777
E2. OPERAZIONI <u>NON DI</u> COPERTURA		
E2.1 Risultati realizzati		
E2.2 Risultati non realizzati	13.905	
E3. LIQUIDITA'		
E3.1 Risultati realizzati	-409.821	-2.535.222
E3.2 Risultati non realizzati	3.081	2
F. ALTRE OPERAZIONI DI GESTIONE		
F1. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRONTI CONTRO TERMINE E ASSIMILATE		557.964
F2. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRESTITO TITOLI		
Risultato lordo della gestione di portafoglio	-32.477.302	5.733.226
G. ONERI FINANZIARI		
G1. INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTI RICEVUTI	-3.552	-8.965
G2. ALTRI ONERI FINANZIARI	55.333	-51.808
Risultato netto della gestione di portafoglio	-32.425.521	5.672.453

Tabella pagina 36 della relazione annuale dei fondi anno 2021

Acomea 12 Mesi

III.2 RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI

Risultato della gestione cambi		
	Risultati realizzati	Risultati non realizzati
OPERAZIONI DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-3.732.293	-9.174.550
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-7.240.733	13.905
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio non aventi finalità di copertura		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
LIQUIDITÀ	-409.821	3.081

Tabella con la nuova esposizione dei valori

III.2 RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI

Risultato della gestione cambi		
	Risultati realizzati	Risultati non realizzati
OPERAZIONI DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-10.973.026	-9.174.550
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
Operazioni a termine		13.905
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio non aventi finalità di copertura		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
LIQUIDITÀ	-409.821	3.081

Tabella pagina 56 della relazione annuale dei fondi anno

**ACOMEA BREVE TERMINE AL 30/12/2021
SEZIONE REDDITUALE**

	Relazione al 30/12/2021	Relazione esercizio precedente
D. DEPOSITI BANCARI		
D1. INTERESSI ATTIVI E PROVENTI ASSIMILATI		
E. RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI		
E1. OPERAZIONI DI COPERTURA		
E1.1 Risultati realizzati	-12.912.690	43.534.973
E1.2 Risultati non realizzati	-9.498.496	-1.353.752
E2. OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
E2.1 Risultati realizzati	-25.504.662	10.272
E2.2 Risultati non realizzati	1.176.081	145.593
E3. LIQUIDITA'		
E3.1 Risultati realizzati	-2.078.654	-3.855.946
E3.2 Risultati non realizzati	53.028	119
F. ALTRE OPERAZIONI DI GESTIONE		
F1. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRONTI CONTRO TERMINE E ASSIMILATE		560.338
F2. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRESTITO TITOLI		
Risultato lordo della gestione di portafoglio	-80.041.096	83.181.449
G. ONERI FINANZIARI		
G1. INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTI RICEVUTI	-19.597	-10.408
G2. ALTRI ONERI FINANZIARI	-120.449	-192.903
Risultato netto della gestione di portafoglio	-80.181.142	83.102.100

Rettifica delle voci E1.1 e E2.1, come da nuova elaborazione da parte della Banca depositaria SSB

**ACOMEA BREVE TERMINE AL 30/12/2021
SEZIONE REDDITUALE**

	Relazione al 30/12/2021	Relazione esercizio precedente
D. DEPOSITI BANCARI		
D1. INTERESSI ATTIVI E PROVENTI ASSIMILATI		
E. RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI		
E1. OPERAZIONI DI COPERTURA		
E1.1 Risultati realizzati	-38.271.759	43.534.973
E1.2 Risultati non realizzati	-9.498.496	-1.353.752
E2. OPERAZIONI <u>NON DI</u> COPERTURA		
E2.1 Risultati realizzati	-145.593	10.272
E2.2 Risultati non realizzati	1.176.081	145.593
E3. LIQUIDITA'		
E3.1 Risultati realizzati	-2.078.654	-3.855.946
E3.2 Risultati non realizzati	53.028	119
F. ALTRE OPERAZIONI DI GESTIONE		
F1. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRONTI CONTRO TERMINE E ASSIMILATE		560.338
F2. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRESTITO TITOLI		
Risultato lordo della gestione di portafoglio	-80.041.096	83.181.449
G. ONERI FINANZIARI		
G1. INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTI RICEVUTI	-19.597	-10.408
G2. ALTRI ONERI FINANZIARI	-120.449	-192.903
Risultato netto della gestione di portafoglio	-80.181.142	83.102.100

Tabella pagina 72 della relazione annuale dei fondi anno 2021

AcomeA Breve Termine

III.2 RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI

Risultato della gestione cambi		
	Risultati realizzati	Risultati non realizzati
OPERAZIONI DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-12.912.690	-9.498.496
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-25.504.662	1.176.081
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio non aventi finalità di copertura		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
LIQUIDITÀ	-2.078.654	53.028

Tabella con la nuova esposizione dei valori

III.2 RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI

Risultato della gestione cambi		
	Risultati realizzati	Risultati non realizzati
OPERAZIONI DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-38.271.759	-9.498.496
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
OPERAZIONI <u>NON</u> DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-145.593	1.176.081
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio non aventi finalità di copertura		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
LIQUIDITÀ	-2.078.654	53.028

Tabella pagina 94 della relazione annuale dei fondi anno

**ACOMEA EUROBBLIGAZIONARIO AL 30/12/2021
SEZIONE REDDITUALE**

	Relazione al 30/12/2021	Relazione esercizio precedente
D. DEPOSITI BANCARI		
D1. INTERESSI ATTIVI E PROVENTI ASSIMILATI		
E. RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI		
E1. OPERAZIONI DI COPERTURA		
E1.1 Risultati realizzati	-1.834.705	4.183.571
E1.2 Risultati non realizzati	-1.510.854	89.121
E2. OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
E2.1 Risultati realizzati	-2.170.263	-11.550
E2.2 Risultati non realizzati	16.474	63.226
E3. LIQUIDITA'		
E3.1 Risultati realizzati	-25.653	-104.993
E3.2 Risultati non realizzati	3.088	44
F. ALTRE OPERAZIONI DI GESTIONE		
F1. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRONTI CONTRO TERMINE E ASSIMILATE		225.205
F2. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRESTITO TITOLI		
Risultato lordo della gestione di portafoglio	-8.254.527	12.741.734
G. ONERI FINANZIARI		
G1. INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTI RICEVUTI	-4.766	-781
G2. ALTRI ONERI FINANZIARI	-29.372	-64.567
Risultato netto della gestione di portafoglio	-8.288.665	12.676.386

Rettifica delle voci E1.1 e E2.1, come da nuova elaborazione da parte della Banca depositaria SSB

**ACOMEA EUROBBLIGAZIONARIO AL 30/12/2021
SEZIONE REDDITUALE**

	Relazione al 30/12/2021	Relazione esercizio precedente
D. DEPOSITI BANCARI		
D1. INTERESSI ATTIVI E PROVENTI ASSIMILATI		
E. RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI		
E1. OPERAZIONI DI COPERTURA		
E1.1 Risultati realizzati	-3.940.666	4.183.571
E1.2 Risultati non realizzati	-1.510.854	89.121
E2. OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
E2.1 Risultati realizzati	-64.302	-11.550
E2.2 Risultati non realizzati	16.474	63.226
E3. LIQUIDITA'		
E3.1 Risultati realizzati	-25.653	-104.993
E3.2 Risultati non realizzati	3.088	44
F. ALTRE OPERAZIONI DI GESTIONE		
F1. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRONTI CONTRO TERMINE E ASSIMILATE		225.205
F2. PROVENTI DELLE OPERAZIONI DI PRESTITO TITOLI		
Risultato lordo della gestione di portafoglio	-8.254.527	12.741.734
G. ONERI FINANZIARI		
G1. INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTI RICEVUTI	-4.766	-781
G2. ALTRI ONERI FINANZIARI	-29.372	-64.567
Risultato netto della gestione di portafoglio	-8.288.665	12.676.386

III.2 RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI

Risultato della gestione cambi		
	Risultati realizzati	Risultati non realizzati
OPERAZIONI DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-1.834.705	-1.510.854
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-2.170.263	16.474
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio non aventi finalità di copertura		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
LIQUIDITÀ	-25.653	3.088

III.2 RISULTATO DELLA GESTIONE CAMBI

Risultato della gestione cambi		
	Risultati realizzati	Risultati non realizzati
OPERAZIONI DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-3.940.666	-1.510.854
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
OPERAZIONI NON DI COPERTURA		
Operazioni a termine	-64.302	16.474
Strumenti finanziari derivati su tassi di cambio non aventi finalità di copertura		
- <i>future</i> su valute e altri contratti simili		
- opzioni su tassi di cambio e altri contratti simili		
- <i>swap</i> e altri contratti simili		
LIQUIDITÀ	-25.653	3.088