

I. DISPOSICIONS GENERALS

MINISTERI D'ECONOMIA I HISENDA

2549 *Ordre EHA/251/2009, de 6 de febrer, per la qual s'aprova el sistema de documentació estadístic comptable de les entitats gestores de fons de pensions.*

L'article 99 del Reglament de plans i fons de pensions, aprovat pel Reial decret 304/2004, de 20 de febrer, disposa que la Direcció General d'Assegurances i Fons de Pensions pot recollir de les entitats gestores i de les dipositàries totes les dades comptables i estadístiques, públiques o reservades, referents a aquestes entitats i als fons de pensions que administren, que estiguin relacionades amb les funcions d'inspecció i tutela, i ha d'assenyalar la periodicitat amb què aquesta informació s'ha d'elaborar i els terminis màxims per al lliurament.

L'experiència acumulada des de la promulgació de l'Ordre de 12 de març de 1996, que va aprovar els models d'informació estadisticocomptable que han de subministrar les entitats gestores de fons de pensions, així com les novetats normatives, l'evolució dels mercats i les exigències d'informació estadisticocomptable en l'àmbit europeu, fan necessària la introducció de diferents modificacions amb la finalitat de millorar-ne l'estructura per incloure-hi tots els aspectes rellevants de l'activitat pròpia dels plans i els fons de pensions. Entre aquestes modificacions, s'han de destacar especialment per la seva significació les que s'indiquen tot seguit.

L'entrada en vigor del Reial decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el nou Pla general de comptabilitat, suposa un conjunt de canvis que afecten el compliment de les obligacions comptables de les entitats gestores de fons de pensions, definides a l'article 98 del Reglament de plans i fons de pensions, aprovat pel Reial decret 304/2004, de 20 de febrer. En aquest context, és necessària l'adaptació dels models de balanç i compte de pèrdues i guanys de la documentació estadisticocomptable de les gestores i els fons de pensions, així com la creació d'un nou estat de canvis en el patrimoni net del fons de pensions per recollir els efectes derivats de l'entrada en vigor del nou Pla general de comptabilitat.

D'altra banda, s'amplia la informació que contenen els models de documentació estadisticocomptable de les gestores i fons de pensions per remetre a l'Oficina Estadística de les Comunitats Europees (EUROSTAT) la informació recollida a l'annex VII (mòdul detallat de les estadístiques estructurals dels fons de pensions) del Reglament (CE) núm. 295/2008 del Parlament Europeu i del Consell, d'11 de març de 2008, relatiu a les estadístiques estructurals de les empreses, que té com a objectiu establir un marc comú per a la recollida, elaboració, transmissió i avaluació de les estadístiques comunitàries sobre l'estructura, l'activitat, la competitivitat i el rendiment del sector dels fons de pensions en l'àmbit nacional, comunitari i internacional.

Així mateix, diverses modificacions normatives han introduït noves activitats, requisits i obligacions de les entitats que justifiquen ampliar les àrees d'informació o el seu desglossament a determinats aspectes que incideixen en el control, transparència i estadística del sector. Per això, tenint en compte el Reglament de plans i fons de pensions aprovat pel Reial decret 304/2004, de 20 de febrer, modificat pels reials decrets 439/2007, de 30 de març, i 1684/2007, de 14 de desembre, i normes complementàries, s'adapten els models de la informació estadisticocomptable per recollir, entre d'altres, informació relativa a subplans en els plans de pensions d'ocupació, inclosos els subplans d'un mateix pla adscrits a diferents fons, mobilitzacions entre plans de pensions i altres instruments de previsió social complementària com són els plans de previsió social empresarial i els plans de previsió assegurats, rendibilitat, característiques de les inversions i comissions de gestió i dipòsit.

També es té en compte la regulació de les activitats transfrontereres dels fons de pensions d'ocupació que conté el capítol X del text refós de la Llei de plans i fons de pensions aprovat pel Reial decret legislatiu 1/2002, de 29 de novembre, que va ser introduït per la Llei 11/2006, de 16 de maig, d'adaptació de la legislació espanyola al règim d'activitats transfrontereres regulat a la Directiva 2003/41/CE del Parlament Europeu i del Consell, de 3 de juny de 2003, relativa a les activitats i supervisió dels fons de pensions d'ocupació. En aquest àmbit, s'adapta la informació estadisticocomptable per registrar la incidència d'aquestes activitats en els fons de pensions espanyols que integrin plans d'altres estats membres, i, al seu torn, segons l'habilitació que conté l'article 47.1 del Text refós de la Llei, i amb fins estadístics, s'estableix amb caràcter anual la informació relativa a plans de pensions d'ocupació subjectes a la legislació social i laboral espanyola que s'adscriu a fons de pensions d'altres estats membres.

Quant a l'inici de l'aplicació temporal, es preveu que la documentació estadisticocomptable anual dels fons de pensions i de les entitats gestores corresponent a l'exercici de 2008 s'ha de presentar de conformitat amb els models que aprova aquesta Ordre, i la documentació estadisticocomptable trimestral dels fons de pensions és exigible per primera vegada amb referència al tercer trimestre de l'exercici de 2009. Els models d'informació anual corresponent a plans de pensions d'ocupació espanyols integrats en fons d'altres estats membres són aplicables a la informació corresponent a l'exercici de 2009.

Aquesta Ordre es dicta a l'empara dels articles 19.7 i 47.1 del Text refós de la Llei de plans i fons de pensions aprovat pel Reial decret legislatiu 1/2002, de 29 de novembre, i de l'article 99 del Reglament de plans i fons de pensions aprovat pel Reial decret 304/2004, de 20 de febrer.

En virtut d'això, d'acord amb el Consell d'Estat, dispenso:

Article 1. *Informació estadisticocomptable anual dels plans i fons de pensions.*

La informació estadisticocomptable anual dels plans i fons de pensions queda integrada pels següents models d'informació estadisticocomptable, amb l'estructura que recull l'annex I d'aquesta Ordre:

- 101 Full de declaracions del fons de pensions.
- 102 Dades del fons de pensions.
- 301-2 Model de presentació del balanç.
- 401 Model de presentació del compte de pèrdues i guanys.
- 402 Estat de canvis en el patrimoni net dels plans integrats en el fons.
- 403 Desglossament de comissions.
- 404 Estat de fluxos d'efectiu dels fons de pensions.
- 501 Dades dels plans integrats en el fons.
- 501Bis AD Dades dels subplans/col·lectius integrats en el pla
Bis PD.
- 501 PC Dades dels plans de promoció conjunta.
- 502 Model de presentació del compte de posició del pla de pensions (o subplà article 66 RPFP).
- 503 Model de presentació del compte de posició del fons/pla de pensions inversor.
- 505 Estat de recursos mínims exigibles del pla de pensions.
- 801 Estat de cartera de valors de renda fixa.
- 802 Estat de cartera de valors de renda variable.
- 803 Estat de cartera d'accions i participacions en IIC i entitats de capital de risc.
- 804 Estat de cartera d'actius financers estructurats.
- 805-806 Declaració d'operacions sobre instruments derivats.
- 807 Estat de carteres d'instruments derivats.
- 808 Estat d'immobles i crèdits hipotecaris.
- 809 Cartera de dipòsits bancaris i eurodipòsits.

Els fons de pensions que no hagin tingut plans de pensions integrats durant l'exercici només han de remetre el model 102 i una certificació d'aquesta circumstància, expedida per l'entitat gestora.

Quan s'hagi fet l'informe actuarial de revisió del pla de pensions o, si s'escau, l'informe econòmic financer, de conformitat amb la normativa vigent, se n'ha d'adjuntar una còpia en els models indicats.

Article 2. Informació estadisticocomptable anual de les entitats gestores de fons de pensions.

La informació estadisticocomptable anual de les entitats gestores de fons de pensions queda integrada pels següents models d'informació estadisticocomptable, amb l'estructura que recull l'annex II d'aquesta Ordre:

- 101 Full de declaracions de l'entitat gestora.
- 102 Dades de l'entitat gestora.
- 301-2 Model de presentació de balanç.
- 401 Model de presentació del compte de pèrdues i guanys.
- 501 Relació d'accionistes amb una participació superior al deu per cent del capital subscrit.

Les entitats gestores de fons de pensions que siguin entitats asseguradores sotmeses al control de la Direcció General d'Assegurances i Fons de Pensions, han de remetre únicament el model 102.

Article 3. Informació estadisticocomptable trimestral dels plans i fons de pensions.

La informació estadisticocomptable trimestral dels plans i fons de pensions queda integrada pels següents models d'informació estadisticocomptable, amb l'estructura que es recull a l'annex III d'aquesta Ordre:

- 101 Full de declaracions del fons de pensions.
- 301-302 Model de presentació de balanç.
- 401 Model de presentació del compte de pèrdues i guanys.
- 501 Model de dades agregades dels plans de pensions.
- 801 Estat de cartera de valors de renda fixa.
- 802 Estat de cartera de valors de renda variable.
- 803 Estat de cartera d'accions i participacions en IIC i entitats de capital de risc.
- 804 Estat de cartera d'actius financers estructurats.
- 807 Estat de carteres d'instruments derivats.
- 808 Estat d'immobles i crèdits hipotecaris.
- 809 Cartera de dipòsits bancaris i eurodipòsits.

La informació continguda en els models 501 ha de ser emplenada agregant-hi les dades corresponents a tots els plans integrats en el fons. La informació continguda a la pàgina 2 del model 501 només és exigible en relació amb l'últim trimestre de cada exercici econòmic.

Article 4. Informació estadisticocomptable anual dels fons de pensions d'altres estats membres de l'Espai Econòmic Europeu que actuïn a Espanya.

La informació estadisticocomptable anual dels fons de pensions d'altres estats membres de l'Espai Econòmic Europeu que actuïn a Espanya queda integrada pels següents models d'informació estadisticocomptable, amb l'estructura que es recull a l'annex IV d'aquesta Ordre:

- 101 T Full de declaracions del fons
- 501 T Dades dels plans de pensions espanyols integrats en fons d'altres estats membres
- 501 T PC Plans de promoció conjunta espanyols integrats en fons d'altres estats membres

Article 5. Periodicitat d'elaboració, forma i termini de presentació.

1. La informació a què es refereixen els annexos I i II d'aquesta Ordre s'ha d'elaborar anualment amb referència a cada exercici econòmic.

La informació a què es refereix l'annex III d'aquesta Ordre s'ha d'elaborar trimestralment amb referència a cada trimestre econòmic, excepte la informació continguda a la pàgina 2 del model 501, que únicament és exigible l'últim trimestre de cada exercici econòmic.

2. La informació anual s'ha de presentar davant la Direcció General d'Assegurances i Fons de Pensions dins els quatre mesos següents des de la terminació de l'exercici econòmic de referència.

La informació trimestral que conté l'annex III s'ha de presentar davant la Direcció General d'Assegurances i Fons de Pensions dins els dos mesos següents al terme del període al qual correspongui, llevat de la que s'hagi de presentar fins al 31 d'agost, que pot ser remesa fins al 15 de setembre següent al terme del període al qual correspongui.

En concret, la documentació relativa al primer trimestre de l'exercici, que recull dades relatives als tres primers mesos de l'exercici, s'ha de remetre abans de l'1 de juny, la referida al segon trimestre, que recull dades del primer semestre de l'exercici, abans del 16 de setembre, la relativa al tercer trimestre, amb dades dels nou primers mesos de l'exercici, abans de l'1 de desembre, i la referida al quart trimestre, que recull dades provisionals referides a l'exercici acabat, abans de l'1 de març de l'exercici següent.

3. En el cas dels fons de pensions d'ocupació d'altres estats membres que actuïn a Espanya, s'han d'elaborar amb caràcter anual els model/s 101 T, 501 T i 501 T PC (annex IV) corresponents a cada pla de pensions d'ocupació subjecte a la legislació social i laboral espanyola adscrit al fons, amb referència a cada exercici econòmic.

El representant del fons a Espanya a què es refereix l'article 46 del Text refós de la Llei de regulació dels plans i fons de pensions els ha de presentar davant la Direcció General d'Assegurances i Fons de Pensions dins els quatre mesos següents a la terminació de cada exercici econòmic.

4. Els models d'informació estadístico comptable s'han de presentar de forma telemàtica, llevat dels models 101 i 101T dels fons de pensions, la presentació dels quals s'ha de fer en paper.

Disposició transitòria única. Termini de remissió de la documentació estadístico comptable anual de l'exercici de 2008.

La informació anual continguda en els annexos I i II d'aquesta Ordre referent a l'exercici econòmic de 2008 s'ha de presentar davant la Direcció General d'Assegurances i Fons de Pensions dins els sis mesos següents des de la terminació de l'exercici econòmic de referència.

Disposició derogatòria única. Derogació normativa.

A partir de l'entrada en vigor d'aquesta Ordre, queda derogada l'Ordre de 12 de març de 1996, per la qual s'aprova el sistema d'informació estadístico comptable de les entitats gestores de fons de pensions.

Disposició final única. Entrada en vigor.

Aquesta Ordre entra en vigor l'endemà de la publicació en el «Butlletí oficial de l'Estat» i és aplicable per a la informació anual corresponent al tancament d'exercici de 2008.

La informació trimestral recollida a l'annex III d'aquesta Ordre és aplicable al tercer trimestre de l'exercici de 2009.

Els models de l'annex IV de dades de plans de pensions d'ocupació espanyols que s'integrin en fons d'altres estats membres són aplicables per a la informació corresponent al tancament de l'exercici de 2009.

Madrid, 6 de febrer de 2009.–El vicepresident segon del Govern i ministre d'Economia i Hisenda, Pedro Solbes Mira.

ANNEX 1

MODEL F0101
Exercici

FULL DE DECLARACIONS DEL FONS

Clau del Fons:

DENOMINACIÓ:

Sr.

DECLARA Que els comptes anuals han estat aprovats per la Comissió de Control del Fons en la reunió del dia en què s'ha obtingut:

El vot favorable sense objeccions de tots els representants de les comissions de control de plans instrumentats a través d'aquest Fons.

L'objecció dels representants de les comissions de control de plans que es detallen a l'informe annex, per les raons que s'esmenten. La resta de representants no esmentats van atorgar el vot favorable sense objeccions als comptes anuals.

v. i p.
EL PRESIDENT

(Data, signatura i segell)

Sr.

Representant legal de l'entitat gestora

DECLARA Que les dades que contenen aquests models concorden amb els comptes anuals sotmesos a l'aprovació de la Comissió de Control del Fons, com a representatius de la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats del Fons de Pensions de conformitat a la normativa vigent.

Així mateix, declara que el balanç, el compte de pèrdues i guanys i la memòria explicativa de l'exercici han estat auditats per un auditor o societat auditadora inscrita en el ROAC núm. l'informe íntegre del qual s'adjunta a aquesta documentació.

(Data, signatura i segell)

Sr.

Representant de l'entitat dipositària () amb domicili a ,

DECLARA Que els instruments financers integrats en el Fons de Pensions de referència estan sota custòdia d'aquesta entitat o, si s'escau, es disposa de certificats o altres documents acreditatius expedits per l'emissor, que justifiquen adequadament la posició declarada per la gestora.

Així mateix, declara que no té sota la seva custòdia altres instruments financers de l'esmentat Fons de Pensions, i que la seva disposició durant l'exercici s'ha ajustat a la normativa legal i vigent.

(Data, signatura i segell)

MODEL F0102

Pàgina ½

Exercici

DADES DEL FONS DE PENSIONS

Clau Fons: DENOMINACIÓ:
Carrer i núm.: Població:
Codi postal: Província: Telèfon:
Data inscripció del Fons en el registre de la DG d'Assegurances i Fons de Pensions:
Tipus de fons: Fax:
Classificació del Fons per política d'inversió NIF:

Clau gestora: DENOMINACIÓ:
Població: Codi postal: Província:
Carrer i núm.: Telèfon: Fax:
Correu electrònic:
NIF:

Clau dipositària: Denominació:
NIF:
Població: C. postal: Província:
Carrer i núm.: Telèfon: Fax:
Correu electrònic:
Representant legal de l'entitat dipositària:

(*) Entitat d'inversió: Denominació:
NIF:
País: Ciutat: NIF:
Carrer i núm.: Telèfon: Fax:
Correu electrònic:

(**) Entitat de dipòsit: Denominació:
País: Ciutat: NIF:
Carrer i núm.: Telèfon: Fax:
Correu electrònic:

Auditor o societat auditora: C. postal: Núm. del ROAC: Província:
Població: Telèfon: Fax:
Carrer i núm.:
Correu electrònic:
NIF:

(*) Empleneu aquestes dades en cas que l'entitat gestora tingui contractada la gestió dels actius financers que administren amb terceres entitats autoritzades en els termes del capítol II del títol IV del Reglament de PFP aprovat pel Reial decret 304/2004, de 20 de febrer.

(**) Empleneu aquestes dades quan, havent contractat la gestió d'actius financers, les entitats dipositàries hagin contractat el dipòsit dels actius amb altres entitats de dipòsit, en les condicions previstes en el capítol II del títol IV del Reglament de PFP aprovat pel Reial decret 304/2004, de 20 de febrer.

El representant legal de l'entitat gestora

MODEL F0102
Pàgina 2/2
Exercici

Clau de l'entitat: NOM:

Clau del fons: NOM:

COMISSIÓ DE CONTROL DEL FONS DURANT L'EXERCICI

Nom del representant a la comissió de control

DNI/NIF

Clau del pla

Percentatge vot

MODEL F0301PT
Exercici:

Clau gestora:

Clau fons de pensions:

Clau pla de pensions:

PLA DE REEQUILIBRI

Import dels fons constituïts pendents de transvasament:	€
Import de déficit pendent d'amortitzar del pla de reequilibri	€

MODEL F0302

Exercici

Clau gestora NOM
Clau Fons NOM

BALANÇ DEL FONS DE PENSIONS**PATRIMONI NET I PASSIU**

En euros

PATRIMONI NET**A) FONTS PROPIS**

1. Compte de posició de plans
2. Compte de participació de fons inversors (art. 65 i art. 76)

PASSIU**B) PROVISIONS****C) CREDITORS**

1. Creditors per prestacions
2. Creditors per mobilitzacions
3. Creditors per devolució excés aportació
4. Asseguradores
5. Entitat gestora
6. Entitat dipositària
7. Creditors per serveis professionals
8. Deutes amb entitats de crèdit
9. Administracions públiques
10. Fiances i dipòsits rebuts
11. Altres deutes

D) AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ**TOTAL PATRIMONI NET PASSIU (A+B+C+D)**

MODEL F0401

Clau gestora NOM
Clau Fons NOM

Exercici

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DEL FONS DE PENSIONS

En euros

1. INGRESSOS PROPIS DEL FONS

- a) Ingressos d'inversions immobiliàries _____
- b) Ingressos d'inversions financeres _____
- c) Altres ingressos _____

2. DESPESES D'EXPLOTACIÓ PRÒPIES DEL FONS

- a) Despeses d'inversions immobiliàries _____
- b) Despeses d'inversions financeres _____
- c) Altres despeses _____

3. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

- a) Comissions de l'entitat gestora _____
- b) Comissions de l'entitat dipositària _____
- c) Serveis exteriors _____
- d) Despeses comissió de control del Fons _____
- e) Altres despeses _____

4. EXCÉS DE PROVISIONS

5. RESULTATS D'ALIENACIÓ D'INVERSIONS

- a) Resultats per alienació d'inversions immobiliàries (+/-) _____
- a) Resultats per alienació d'inversions financeres (+/-) _____

6. VARIACIÓ DEL VALOR RAONABLE D'INSTRUMENTS FINANCERS

- a) Variació de valor d'inversions immobiliàries (+/-) _____
- b) Variació de valor d'inversions financeres (+/-) _____

7. DIFERÈNCIES DE CANVI (+/-)

A) RESULTAT DE L'EXERCICI (1-2-3-4+5+6+7)

El representant legal de l'entitat gestora

MODEL F0402

Exercici

Clau gestora: NOM:

Clau Fons: NOM:

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET DELS PLANS INTEGRATS EN EL FONDS

	En euros
A) SALDO INICIAL	
B) ENTRADES	
1. Aportacions	_____
1.1 Aportacions del promotor	_____
1.2 Aportacions de partícips	_____
1.3 Altres aportacions	_____
1.4 Aportacions retornades (per deduir)	_____
2. Mobilitzacions procedents d'altres instruments de previsió social	_____
2.1 Procedents d'altres plans de pensions	_____
2.2 Procedents de plans de previsió assegurats	_____
2.3 Procedents de plans de previsió social empresarial	_____
2.4 Altres	_____
3. Reassignacions entre subplans (art. 66)	_____
4. Contractes amb asseguradors	_____
4.1 Prestacions a càrrec d'asseguradors	_____
4.2 Mobilitzacions i rescats drets consolidats	_____
4.3 Drets de reemborsament derivats de contractes d'assegurança a càrrec d'asseguradors	_____
+ al tancament de l'exercici	_____
- al començament de l'exercici	_____
4.4 Altres drets de reemborsament a càrrec d'asseguradors	_____
+ al tancament de l'exercici	_____
- al començament de l'exercici	_____
5. Ingressos propis del Pla	_____
5.1 Rendibilitat actius pendents transvasament	_____
5.2 Rendibilitat pel dèficit del Pla reequilibri	_____
5.3 Altres ingressos del Pla	_____
6. Resultats del fons imputats al Pla	_____
6.1 Beneficis del fons imputats al Pla	_____
C) SORTIDES	
1. Prestacions, liquiditat i mobilització drets consolidats	_____
1.1 Prestacions	_____
1.2 Liquiditat drets consolid. per malaltia i atur	_____
2. Mobilitzacions a altres instruments de previsió social	_____
2.1. A altres plans de pensions	_____
2.2. A plans de previsió assegurats	_____
2.3 A plans de previsió social empresarial	_____
2.4 Altres	_____
3. Reassignacions entre subplans (art. 66)	_____
4. Despeses per garanties externes	_____
4.1 Primes d'assegurança	_____
4.2 Altres despeses per garanties	_____
5. Despeses pròpies del Pla	_____
5.1 Despeses Comissió de Control del Pla	_____
5.2 Despeses per serveis professionals	_____
5.3 Dotació provisió crèdits cobrament dubtós Pla	_____
5.4 Altres despeses del Pla	_____
6. Resultats del Fons imputats al pla	_____
6.1 Pèrdues del Fons imputades al pla	_____
D) SALDO FINAL (A+B-C)	

El representant legal de l'entitat gestora

MODEL F0403
Exercici

CLAU GESTORA:
CLAU FONDS:
NOM:
NOM:

DESGLOSSAMENT DE COMISSIONS DELS PLANS I FONDS DE PENSIONES

CLAU DEL PLA O FONDS (*)	COMISSION DE GESTIO (A)		C. INVERSIÓ IIC (B)		C. CAPITAL RISC (C)		C. FONDS OBERTS (D)		C. GESTIÓ ACTIU I DIPÓSIT VINCULATS art. 92 (E)		TOTAL (A+B+C+D+E)		COMISSION DE DIPÓSIT (F)		C. TOTAL (A+B+C+D+E+F)
	Import	%	Import	%	Import	%	Import	%	Import	%	Import	%	Import	%	
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
TOTAL	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____

(*) S'hi ha d'incloure el desglossament de comissions corresponents a tots els plans integrats en el Fons. En el cas d'inversió d'un fons de pensions en fons de pensions oberts (art. 76), s'ha de recollir a les comissions imputables el compte de participació del fons inversor. En cas de canalització de recursos d'un pla de pensions d'ocupació adscrit a un fons a altres Fons de pensions oberts (art. 65), s'ha de referir a les comissions imputables al compte de participació del pla inversor.

MODEL F0404

Exercici

Clau gestora NOM
Clau Fons NOM

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU DEL FONS DE PENSIONS

A) FLUXOS D'EFECTIU ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**1. Resultat de l'exercici****2. Ajustos del resultat**

- a) Comissions de l'entitat gestora (+)
- b) Comissions de l'entitat dipositària (+)
- c) Resultats per baixes i alienació d'instruments financers (+/-)
- d) Ingressos financers (-)
- e) Despeses financeres (+)
- f) Diferències de canvi (+/-)
- g) Variació del valor raonable d'instruments financers (+/-)
- h) Altres ingressos i despeses (+/-)

3. Canvis en comptes a cobrar i pagar

- a) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)
- b) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)
- c) Altres actius i passius (+/-)

4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació

- a) Pagaments d'interessos (-)
- b) Cobraments de dividends (+)
- c) Cobraments d'interessos (+)
- d) Altres pagaments (cobraments) (-/+)

5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)**B) FLUXOS D'EFECTIU PER ACTIVITATS D'INVERSIÓ****6. Pagaments per inversions (-)**

- a) Inversions immobiliàries
- b) Instruments de patrimoni
- c) Valors representatius de deute
- d) Dipòsits bancaris
- e) Derivats
- f) Altres inversions financeres

7. Cobraments per desinversions (+)

- a) Inversions immobiliàries
- b) Instruments de patrimoni
- c) Valors representatius de deute
- d) Dipòsits bancaris
- e) Derivats
- f) Altres inversions financeres

8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7 -6)**C) FLUXOS D'EFECTIU PER OPERACIONS AMB PARTÍCIPS****9. Aportacions, prestacions, mobilitzacions**

- a) Aportacions (+)
- b) Prestacions (-)
- c) Mobilitzacions (+/-)

10. Resultats propis del pla

- a) Despeses pròpies del pla (-)
- b) Ingressos propis del pla (+)
- c) Altres entrades i sortides (+/-)

11. Fluxos d'efectiu de les operacions amb participats (+/- 9 +/- 10)**C) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5 +/- 8 +/- 11)**

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici

Efectiu o equivalents al final de l'exercici

MODEL F0501
Pàgina 1/2

Exercici

Clau gestora NOM:

Clau del Fons NOM:

Clau del Pla NOM:

Estats membres (si empleneu EEMM, es desactiven camps amb (*))

DADES DELS PLANS INTEGRATS EN EL FONDS

Data d'integració en el fons actual

Fons anterior en què estava integrat

Nre. total de participis

- Nre. participis en suspens

- Resta

Nre. de participis per tram d'aportació anual (*)

De 0	a	300 euros	_____
De 301	a	900 euros	_____
De 901	a	1.800 euros	_____
De 1.801	a	3.000 euros	_____
De 3.001	a	4.500 euros	_____
De 4.501	a	6.010 euros	_____
De 6.011	a	8.000 euros	_____
De 8.001	a	10.000 euros	_____
Més de 10.000 euros			
De 10.001	a	24.250 euros (discapacitats)	_____
De 10.001	a	12.500 euros (majors 50 anys)	_____

Nre. de participis per tram d'edat

	Nre. total	Nre. homes	Nre. dones
De 0 a 20	_____	_____	_____
De 21 a 25	_____	_____	_____
De 26 a 30	_____	_____	_____
De 31 a 35	_____	_____	_____
De 36 a 40	_____	_____	_____
De 41 a 45	_____	_____	_____
De 46 a 50	_____	_____	_____
De 51 a 55	_____	_____	_____
De 56 a 60	_____	_____	_____
De 61 a 65	_____	_____	_____
Més de 65	_____	_____	_____

Modalitat del pla de pensions

Nom del promotor del pla Codi CNAE del promotor del pla

Promoció conjunta Nombre de promotors

Sistema de capitalització individual X col·lectiu Últim exercici revisat: 31/12/

Actuari ordinari del pla: Núm. col·legiat NIF Empresa on presta serveis NIF

Actuari revisor del pla: Núm. col·legiat NIF Empresa on presta serveis NIF

MULTIADSCRIPCIÓ: SÍ/NO (*)

Núm. subplans: (*)

- Article 66.d Reglament (*) (que té el pla al qual pertany aquest subplà)

- Altres supòsits (*)

Nre. de subplans/col·lectius:

Jubilació amb prestació definida

Jubilació amb aportació definida

(inclosos amb garantia de interès)

Valor liquidatiu unitat de compte final exercici

Valor liquidatiu unitat de compte inici exercici

Rendibilitat del pla en l'últim exercici

Rendibilitat mitjana anual 3 últims exercicis

Rendibilitat mitjana anual 5 últims exercicis

Rendibilitat mitjana anual 10 últims exercicis

Rendibilitat mitjana anual 15 últims exercicis

MODEL F0501

Pàgina 2/2

Exercici

Clau gestora NOM
 Clau del Fons NOM
 Clau del Pla NOM
 Estat membre

DADES DELS PLANS INTEGRATS EN EL FONS

Aportacions del promotor

- Ordinària (dins de límits)
- Excepcionals en cas de dèficit
- TOTAL

Aportacions dels partícips

Prestacions durant	nre. beneficiaris	import (euros)
Jubilació		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Incapacitat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Viduitat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Orfandat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Altres hereus		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Dependència		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Altres		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
TOTAL PRESTACIONS		
Drets consolidats fets efectius per	nre. partícips	import (euros)
- Malaltia greu		
- Atur de llarga durada		

DRETS CONSOLIDATS FETS EFECTIUS...

MODEL F0501 Bis AD
Pàgina 1/2
Exercici

Clau gestora NOM:
Clau del Fons NOM:
Clau del Pla NOM:

DADES DELS SUBPLANS / COL·LECTIUS INTEGRATS EN EL PLA

Nre. de subplans / col·lectius AD

Nre. total de participis

Nre. de participis per tram d'aportació anual

De 0	a	300 euros	_____
De 301	a	900 euros	_____
De 901	a	1.800 euros	_____
De 1.801	a	3.000 euros	_____
De 3.001	a	4.500 euros	_____
De 4.501	a	6.010 euros	_____
De 6.011	a	8.000 euros	_____
De 8.001	a	10.000 euros	_____
Més de 10.000 euros			
De 10.001	a	24.250 euros (discapacitats)	_____
De 10.001	a	12.500 euros (majors 50 anys)	_____

Nre. de participis per tram d'edat _____

	Nre. total	Nre. homes	Nre. dones
De 0 a 20	_____	_____	_____
De 21 a 25	_____	_____	_____
De 26 a 30	_____	_____	_____
De 31 a 35	_____	_____	_____
De 36 a 40	_____	_____	_____
De 41 a 45	_____	_____	_____
De 46 a 50	_____	_____	_____
De 51 a 55	_____	_____	_____
De 56 a 60	_____	_____	_____
De 61 a 65	_____	_____	_____
Més de 65	_____	_____	_____

Drets consolidats totals _____

MODEL F0501 bis AD
Pàgina 2/2
Exercici

Clau gestora NOM
Clau del Fons NOM
Clau del Pla NOM

DADES DELS SUBPLANS / COL-LECTIUS INTEGRATS EN EL PLA

Aportacions del promotor

- Ordinària (dins de límits)
- Excepcionals en cas de dèficit
- TOTAL

Aportacions dels partícips

Prestacions durant	nre. beneficiaris	import (euros)
Jubilació		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Incapacitat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Viduitat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Orfandat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Altres hereus		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL	Dependència	
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		

TOTAL PRESTACIONS

Drets consolidats fets efectius per	nre. partícips	import (euros)
- Malaltia greu		
- Atur de llarga durada		

TOTAL DRETS CONSOLIDATS FETS EFECTIUS...

MODEL F0501 Bis PD
Pàgina 1/2
Exercici

Clau gestora NOM:
Clau del Fons NOM:
Clau del Pla NOM:

DADES DELS SUBPLANS / COL·LECTIUS INTEGRATS EN EL PLA

Nre. de subplans / col·lectius PD

Nre. total de partícips

Nre. de partícips per tram d'aportació anual (*)

De 0	a	300 euros	_____
De 301	a	900 euros	_____
De 901	a	1.800 euros	_____
De 1.801	a	3.000 euros	_____
De 3.001	a	4.500 euros	_____
De 4.501	a	6.010 euros	_____
De 6.011	a	8.000 euros	_____
De 8.001	a	10.000 euros	_____
Més de 10.000 euros			
De 10.001	a	24.250 euros (discapacitats)	_____
De 10.001	a	12.500 euros (majors 50 anys)	_____

Nre. de partícips per tram d'edat _____

	Nre. total	Nre. homes	Nre. dones
De 0 a 20	_____	_____	_____
De 21 a 25	_____	_____	_____
De 26 a 30	_____	_____	_____
De 31 a 35	_____	_____	_____
De 36 a 40	_____	_____	_____
De 41 a 45	_____	_____	_____
De 46 a 50	_____	_____	_____
De 51 a 55	_____	_____	_____
De 56 a 60	_____	_____	_____
De 61 a 65	_____	_____	_____
Més de 65	_____	_____	_____

Drets consolidats totals _____

MODEL F0501 bis PD

Pàgina 2/2

Exercici

Clau gestora NOM
 Clau del Fons NOM
 Clau del pla NOM

DADES DELS SUBPLANS / COL·LECTIUS INTEGRATS EN EL PLA

Aportacions del promotor

- Ordinària (dins dels límits)
- Excepcionals en cas de dèficit
- TOTAL

Aportacions dels partícips

Prestacions durant	nre. beneficiaris	import (euros)
Jubilació		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Incapacitat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Viduitat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Orfandat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Altres hereus		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Dependència		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
TOTAL PRESTACIONS		

Drets consolidats fets efectius per	nre. partícips	import (euros)
- Malaltia greu		
- Atur de llarga durada		
TOTAL DRETS CONSOLIDATS FETS EFECTIUS...		

MODEL F0501 PC

Exercici:

Clau de l'entitat gestora

Clau del Fons de pensions

Clau del Pla de pensions

PROMOCIÓ CONJUNTA

Nre. de particips CNAE

Denominació del promotor

Percentatge

MODEL F0502

Exercici

Clau gestora: NOM:

Clau del Fons: NOM:

Clau del Pla: NOM:

COMpte DE POSICIó DEL PLA DE PENSIONS / SUBPLÀ (art. 66 Reglament)

	En euros
A) SALDO INICIAL	_____
B) ENTRADES	_____
1. Aportacions	_____
1.1 Aportacions del promotor	_____
1.2 Aportacions de participis	_____
1.3 Altres aportacions	_____
1.4 Aportacions retornades (per deduir)	_____
2. Mobilitzacions procedents d'altres instruments de previsió social	_____
2.1 Procedents d'altres plans de pensions	_____
2.2 Procedents de plans de previsió assegurats	_____
2.3 Procedents de plans de previsió social empresarial	_____
2.4 Altres	_____
3. Reassignacions entre subplans (art. 66)	_____
4. Contractes amb asseguradors	_____
4.1 Prestacions a càrrec d'asseguradors	_____
4.2 Mobilitzacions i rescats drets consolidats	_____
4.3 Drets de reemborsament derivats de contractes d'assegurança a càrrec asseguradors	_____
+ al tancament de l'exercici	_____
- al començament de l'exercici	_____
4.4 Altres drets de reemborsament a càrrec d'asseguradores	_____
+ al tancament de l'exercici	_____
- al començament de l'exercici	_____
5. Ingressos propis del pla	_____
5.1 Rendibilitat actius pendents transvasament	_____
5.2 Rendibilitat pel dèficit del Pla reequilibri	_____
5.3 Altres ingressos del Pla	_____
6. Resultats del fons imputats al Pla	_____
6.1 Beneficis del fons imputats al Pla	_____
C) SORTIDES	_____
1. Prestacions, liquiditat i mobilització drets consolidats	_____
1.1 Prestacions	_____
1.2 Liquiditat drets consolid. per malaltia i atur	_____
2. Mobilitzacions a altres instruments de previsió social	_____
2.1. A altres plans de pensions	_____
2.2. A plans de previsió assegurats	_____
2.3 A plans de previsió social empresarial	_____
2.4 Altres	_____
3. Reassignacions entre subplans (art. 66 Reglament)	_____
4. Despeses per garanties externes	_____
4.1 Primes d'assegurança	_____
4.2 Altres despeses per garanties	_____
5. Despeses pròpies del Pla	_____
5.1 Despeses Comissió de Control del Pla	_____
5.2 Despeses per serveis professionals	_____
5.3 Dotació provisió crèdits dubtós cobrament Pla	_____
5.4 Altres despeses del Pla	_____
6. Resultats del Fons imputats al Pla	_____
6.1 Pèrdues del Fons imputades al Pla	_____
D) SALDO FINAL (A+B-C)	_____

MODEL F0503

Exercici

Clau gestora: NOM:
Clau Fons obert: NOM:
Clau Fons inversor: NOM:
Clau Pla inversor: NOM:

COMPTE DE PARTICIPACIÓ FONDS INVERSOR (art. 76) / PLA INVERSOR (art. 65)

En euros

A) SALDO INICIAL

B) ENTRADES

- 1. Subscripcions del Fons/pla inversor
- 2. Resultats del fons obert imputats al Fons/pla inversor
 - 2.1 Beneficis fons obert imput. al Fons/pla inversor

B) SORTIDES

- 1. Reemborsaments al Fons/pla inversor
- 2. Resultat Fons obert imput. al Fons/pla inversor
 - 2.1 Pèrdues Fons obert imput. al Fons/pla inversor

D) SALDO FINAL (A+B-C)

MODEL F0505
Exercici

Clau gestora: NOM:
Clau Fons: NOM:
Clau pla: NOM:
Estats membres:

ESTAT DE RECURSOS MÍNIMS EXIGIBLES AL PLA DE PENSIONS

	En euros
I. SALDO FINAL DEL COMPTE DE POSICIÓ	_____
II. DRETS CONSOLIDATS DERIVATS DEL FONS CAPITALITZACIÓ SENSE GARANTIA D'INTERÈS	_____
III. SALDO DEL COMPTE DE POSICIÓ DISPONIBLE PER A PRESTACIÓ DEFINIDA I FONS DE CAPITALITZACIÓ MÍNIM GARANTIT	_____
RECURSOS MÍNIMS EXIGIBLES	_____
1. Fons de capitalització mínim garantit	_____
2. Provisions matemàtiques	_____
a) Per riscos assumits pel pla	_____
- De participis	_____
- De beneficiaris	_____
b) Per riscos assegurats	_____
- De participis	_____
- De beneficiaris	_____
3. Altres provisions tècniques	_____
4. Quantia mínima del marge de solvència	_____
A) Marge de solvència art. 21.2 RPPF	_____
- Percentatge sobre p. matemàtica per riscos assumits pel pla: 2% ()	_____
- Percentatge sobre Fons de capitalització mínim garantit: 2% ()	_____
- Percentatge sobre capitals en risc	_____
0,3% ()	_____
0,15% ()	_____
0,10% ()	_____
B) Marge de solvència mínim absolut (art. 21.4 RPPF)	_____
B") Periodificació lineal del mínim absolut $225.000 \times \frac{\quad}{(2)}$ (1)	_____
C) Marge de solvència exigible	_____
IV. TOTAL DE RECURSOS MÍNIMS EXIGIBLES	_____
V. DÉFICIT / SUPERÀVIT	_____
- Termini per a l'amortització del dèficit restants	_____
VI. DRETS CONSOLIDATS EN PRESTACIÓ DEFINIDA I FONS DE CAPITALITZACIÓ GARANTIT	_____

(1) Nombre d'exercicis tancats (sencers o prorratejats per mesos) des de la formalització del pla de pensions amb un màxim de 5.
(2) Nombre total d'anys fixat per constituir el marge de solvència mínim absolut (màxim 5 anys).

MODEL F0801
En euros

Clau de gestora

NOM

Clau de Fons

NOM

Camps ESTRUCTURA DE LA CARTERA DE VALORS DE RENDA FIXA		
ISIN	Codi ISIN del valor	
CVALOR	Denominació	
TIPUS	Tipus de valor	ANNEX 1
PAÍS	País de l'emissor	ANNEX 2
CVO1	Nombre de títols	
CVO2	Interès anual	
CVO3	Nre. de cupons a l'any	
CV11	Data de compra	
CV12	Data de l'últim cupó abans de tancament	
CV13	Import total del cupó en curs al tancament	
CV14	Data de reemborsament	
CV15	Última cotització al tancament, neta de cupó	
CV16	Data d'última cotització	
CV21	Nominal posseït al tancament	
CV22	Preu de compra sense cupó	
CV23	Valor de reemborsament	
CV24	Interessos explícits al tancament	
CV25	Diferència periodificada al tancament entre valor de reemborsament i preu de compra	
CV26	Valor de realització al tancament	
CV27	Plusvàlua al tancament	
CV28	Minusvàlua al tancament	
CV30	Mercat de negociació o agent financer	ANNEX 3
CV31	Nacional/estranger	
CV32	Divisa de reemborsament	ANNEX 4
CV33	Qualificació creditícia de l'emissió	ANNEX 5
CV34	Empreses del grup	

MODEL F0802
En euros

Clau de gestora NOM

Clau de Fons NOM

Camps ESTRUCTURA DE LA CARTERA DE VALORS DE RENDA VARIABLE		
ISIN	Codi ISIN del valor	
CVALOR	Denominació	
TIPUS	Tipus de valor	ANNEX 1
PAÍS	País de l'emissor	ANNEX 2
CVO1	Nombre de títols	
CV11	Data de compra	
CV15	Última cotització al tancament	
CV16	Data d'última cotització	
CV21	Nominal posseït al tancament	
CV22	Preu de compra (exclòs el desemborsament pendent)	
CV26	Valor de realització al tancament	
CV27	Plusvàlua al tancament	
CV28	Minusvàlua al tancament	
CV29	Desemborsament pendent al tancament	
CV30	Mercat de negociació o agent financer	ANNEX 3
CV31	Nacional/estranger	
CV32	Divisa de reemborsament	ANNEX 4
CV34	Empreses del grup	

MODEL F0803
En euros

Clau de gestora NOM

Clau de Fons NOM

Camps ESTRUCTURA DE LA CARTERA DE FONS D'INVERSIÓ I CAPITAL RISC		
ISIN	Codi ISIN del valor	
CVALOR	Denominació	
TIPUS	Tipus de valor	ANNEX 1
PAÍS	País de l'emissor	ANNEX 2
CVO1	Nombre de participacions	
CV11	Data de compra	
CV15	Última cotització al tancament	
CV16	Data d'última cotització	
CV22	Preu de compra	
CV26	Valor de realització al tancament	
CV27	Plusvàlua al tancament	
CV28	Minusvàlua al tancament	
CV30	Mercat de negociació o agent financer	ANNEX 3
CV31	Nacional/estranger	
CV32	Divisa de reemborsament	ANNEX 4
CV34	Empreses del grup	

MODEL F0804
En euros

Clau de gestora NOM

Clau de Fons NOM

Camps ESTRUCTURA DE LA CARTERA DE PRODUCTES ESTRUCTURATS		
ISIN	Codi ISIN del valor	
CVALOR	Denominació	
TIPUS	Tipus de valor	ANNEX 1
PAÍS	País de l'emissor	ANNEX 2
CVO1	Nombre de valors	
CV11	Data de compra	
CV15	Última cotització al tancament	
CV16	Data d'última cotització	
CV21	Nominal posseït al tancament	
CV22	Preu de compra	
CV26	Valor de realització al tancament	
CV27	Plusvàlua al tancament	
CV28	Minusvàlua al tancament	
CV30	Mercat de negociació o agent financer	ANNEX 3
CV31	Nacional/estranger	
CV32	Divisa de reemborsament	ANNEX 4
CV33	Qualificació creditícia de l'emissió	ANNEX 5
CV34	Empreses del grup	

MODEL F0805
En euros

Clau de gestora

NOM

Clau de Fons

NOM

RESULTATS D'OPERACIONS AMB DERIVATS		
Operacions o posicions tancades a 31/12		
	Beneficis (1)	Pèrdues (1)
Opcions		
1. Renda variable		
2. Renda fixa		
3. Divises		
4. Altres		
Futurs		
1. Renda variable		
2. Renda fixa		
3. Divises		
4. Altres		
Altres derivats		
1. Renda variable		
2. Renda fixa		
3. Divises		
4. Altres		
Total operacions tancades		

(1) Beneficis i pèrdues a l'exercici de referència

MODEL F0806
En euros

Clau de gestora

NOM

Clau de Fons

NOM

RESULTATS D'OPERACIONS AMB DERIVATS		
Operacions o posicions obertes a 31/12		
	Beneficis (1)	Pèrdues (1)
Opcions		
1. Renda variable		
2. Renda fixa		
3. Divises		
4. Altres		
Futurs		
1. Renda variable		
2. Renda fixa		
3. Divises		
4. Altres		
Altres derivats		
1. Renda variable		
2. Renda fixa		
3. Divises		
4. Altres		
Total operacions obertes		

(1) Beneficis i pèrdues a l'exercici de referència

MODEL F0807
En euros

Clau de gestora

NOM

Clau de Fons

NOM

Camps ESTRUCTURA DE LA CARTERA DE PRODUCTES DERIVATS		
ISIN	Codi ISIN del valor	
CVALOR	Denominació	
TIPUS	Tipus de valor	ANNEX 1
PAÍS	País de l'emissor	ANNEX 2
CVO1	Tipus de derivat	ANNEX 6
CVO2	Tipus de subjacent	ANNEX 7
CVO3	Data de formalització de l'operació	
CVO4	Data de terme de l'operació	
CVO5	Valor comptable inicial del derivat	
CVO6	Valor raonable al tancament	
CVO7	Divisa de reemborsament	ANNEX 4
CVO8	Pèrdua màxima probable (només si és d'inversió)	
CVO9	Nom del mercat (només si és negociat)	ANNEX 3
CVO10	Nom de la contrapart (només si és no negociat)	
CV11	Qualificació de la contrapart (només si és no negociat)	ANNEX 5
CV12	Agència de qualificació (només si és no negociat)	ANNEX 8

MODEL F0808
En euros

Clau de gestora NOM

Clau de Fons NOM

Camps ESTRUCTURA DE LES INVERSIONS EN BÉNS IMMOBLES I CRÈDITS HIPOTECARIS		
TIPUS	Immoble / Crèdit hipotecari	
CVO1	Número d'identificació registral de l'immoble / número identificatiu del crèdit immobiliari	
CVO11	Data d'adquisició	
CVO21	Preu d'adquisició de l'immoble / nominal del crèdit	
CVO26	Valor de taxació de l'immoble a tancament de l'exercici / valor del crèdit a tancament de l'exercici	

MODEL F0809
En euros

Clau de gestora NOM

Clau de Fons NOM

Camps DIPÒSITS BANCARIS I EURODIPÒSITS		
ISIN	Només en cas d'eurodipòsits	
CVALOR	Nom del valor	
CBO1	Data de subscripció del dipòsit	
CBO2	Data de reemborsament o terme de l'operació	
CBO3	Valor de reemborsament	
CBO4	Ingressos financers explícits	
CBO5	Nom del dipositari	
CBO6	Tipus dipositari: espanyol / resta EEE	
CBO7	Nom del grup al qual pertany el dipositari	

ANNEX 1

NTIPUS RENDA FIXA
Renda fixa pública (art. 70.1 RPFP)
Renda fixa privada (art. 70.1 RPFP)
Renda fixa pública (art. 70.9 RPFP)
Renda fixa privada (art. 70.9 RPFP)
Repos i actius del mercat monetari
Títols hipotecaris (art. 70.1 RPFP)
Títols hipotecaris (art. 70.9 RPFP)
NTIPUS RENDA VARIABLE
Títols de renda variable (art. 70.1 RPFP)
Títols de renda variable (art. 70.9 RPFP)
NTIPUS ACCIONS I PARTICIPACIONS EN IIC I ENTITATS DE CAPITAL RISC
Participacions en institucions d'inversió col·lectiva art. 70.3a i 70.3b RPFP (excepte IIC lliure i IIC immobiliàries)
Accions en societats d'inversió col·lectiva art. 70.3a i 70.3b RPFP (excepte IIC lliure i IIC immobiliàries)
Participacions en IIC lliure art. 70.3a RPFP
Participacions en institucions d'inversió col·lectiva art. 70.3.d RPFP
Accions en societats d'inversió col·lectiva art. 70.3.d RPFP
Participacions en IIC lliure art. 70.3d RPFP
Participacions en fons de capital risc art. 70.8 RPFP
Accions en societats de capital risc art. 70.8 RPFP
Participacions en fons de capital risc art. 70.9.b RPFP
Accions en societats de capital risc art. 70.9.b RPFP
Participacions en fons d'inversió immobiliària art. 70.3c RPFP
Accions en societats d'inversió immobiliària art. 70.3c RPFP
NTIPUS D'ACTIUS FINANCERS ESTRUCTURATS
Actius financers estructurats negociables amb risc de crèdit
Actius financers estructurats negociables sense risc de crèdit
Actius financers estructurats no negociables amb risc de crèdit
Actius financers estructurats no negociables sense risc de crèdit
NTIPUS D'INSTRUMENTS DERIVATS
Instruments derivats contractats amb finalitat de cobertura i negociats en mercats regulats (art. 71 bis RPFP i art. 12 OM)
Instruments derivats contractats amb finalitat de cobertura i no negociats en mercats regulats (art. 71 bis RPFP i art.11 OM)
Instruments derivats contractats com a inversió i negociats en mercats regulats (art. 71 RPFP i art.12 OM)
Instruments derivats contractats com a inversió i no negociats en mercats regulats (art. 71 RPFP i art.11 OM)

ANNEX 2

CDPAÍS	PAÍS
4	AFGANISTAN
8	ALBÀNIA
276	ALEMANYA
20	ANDORRA
24	ANGOLA
660	ANGLIILLA
28	ANTIGUA I BARBUDA
530	ANTILLES NEERLANDESES
682	ARÀBIA SAUDITA
12	ALGÈRIA
32	ARGENTINA
51	ARMÈNIA
533	ARUBA
36	AUSTRÀLIA
40	ÀUSTRIA
31	AZERBAITJAN
44	BAHAMES
48	BAHRAIN
50	BANGLA DESH
52	BARBADOS
56	BÈLGICA
84	BELIZE
204	BENÍN
60	BERMUDA
64	BHUTAN
112	BIELORÚSSIA
68	BOLÍVIA
70	BÒSNIA I HERCEGOVINA
72	BOTSWANA
76	BRASIL
96	BRUNEI
100	BULGÀRIA
854	BURKINA FASO
108	BURUNDI
132	CAP VERD
136	CAIMAN ILLES
120	CAMERUN
124	CANADÀ
336	CIUTAT DEL VATICÀ
170	COLÒMBIA
174	COMORES
178	CONGO

CDPAÍS	PAÍS
408	COREA DEL NORD
410	COREA DEL SUD
384	COSTA D'IVORI
188	COSTA RICA
191	CROÀCIA
192	CUBA
148	TXAD
203	TXECA, REPÚBLICA
152	XILE
156	XINA
196	XIPRE
208	DINAMARCA
262	DJIBOUTI
212	DOMINICA
218	EQUADOR
840	EUA (amb Puerto Rico)
818	EGIPTE
784	UNIÓ DELS EMIRATS ÀRABS
232	ERITREA
703	ESLOVÀQUIA
705	ESLOVÈNIA
724	ESPANYA
233	ESTÒNIA
231	ETIÒPIA
234	FÈROE, ILLES
242	FIJI
608	FILIPINES
246	FINLÀNDIA
250	FRANÇA
266	GABON
270	GÀMBIA
268	GEÒRGIA
288	GHANA
292	GIBRALTAR
308	GRENADA
300	GRÈCIA
304	GROENLÀNDIA
312	GUADALUPE
320	GUATEMALA
324	GUINEA
226	GUINEA EQUATORIAL
624	GUINEA BISSAU
328	GUYANA
332	HAITÍ
340	HONDURES
344	HONG KONG
348	HONGRIA
356	ÍNDIA

CDPAIS	PAÍS
360	INDONÈSIA
368	IRAQ
364	IRAN
372	IRLANDA
352	ISLÀNDIA
581	ILLES MENORS EUA
376	ISRAEL
380	ITÀLIA (amb San Marino)
388	JAMAICA
392	JAPÓ
400	JORDÀNIA
116	CAMBODJA
398	KAZAKHSTAN
404	KENYA
417	KIRGUIZISTAN
296	KIRIBATI
414	KUWAIT
418	LAOS
426	LESOTHO
428	LETÒNIA
422	LÍBAN
430	LIBÈRIA
434	LÍBIA
438	LIECHTENSTEIN
440	LITUÀNIA
442	LUXEMBURG
446	MACAU
807	MACEDÒNIA
450	MADAGASCAR
458	MALÀISIA
454	MALAWI
462	MALDIVES, ILLES
466	MALI
470	MALTA
238	MALVINES, ILLES
580	MARIANES DEL NORD, ILLES
504	MARROC
584	MARSHALL, ILLES
474	MARTINICA
480	MAURICI
478	MAURITÀNIA
175	MAYOTTE
484	MÈXIC
583	MICRONÈSIA
498	MOLDÀVIA
492	MÒNACO
496	MONGÒLIA
508	MOÇAMBIC

CDPAIS	PAÍS
104	MYANMAR
516	NAMÍBIA
520	NAURU
524	NEPAL
558	NICARAGUA
562	NÍGER
566	NIGÈRIA
578	NORUEGA
540	NOVA CALEDÒNIA
554	NOVA ZELANDA
946	OCEANIA AMERICANA
938	OCEANIA AUSTRALIANA
942	OCEANIA NEOZELANDESA
512	OMAN
528	PAÏSOS BAIXOS
586	PAKISTAN
585	PALAU
591	PANAMÀ
598	PAPUA NOVA GUINEA
600	PARAGUAI
604	PERÚ
612	PITCAIRN, ILLES
258	POLINÈSIA FRANCESA
616	POLÒNIA
620	PORTUGAL
634	QATAR
954	REGIONS POLARS
826	REGNE UNIT
140	REPÚBLICA CENTREAFRICANA
710	REPÚBLICA DE SUD-ÀFRICA
214	REPÚBLICA DOMINICANA
642	ROMANIA
643	RÚSSIA
646	RWANDA
90	SALOMÓ, ILLES
222	SALVADOR, EL
882	SAMOA OCCIDENTAL
659	SAINT CHRISTOPHER I NEVIS
670	SAINT VINCENT I LES GRENADINES
654	SAINT HELENA
662	SAINT LUCIA
678	SÃO TOMÉ I PRÍNCIPE
686	SENEGAL
690	SEYCHELLES
694	SIERRA LEONE
702	SINGAPUR
760	SÍRIA
706	SOMÀLIA

CDPAIS	PAÍS
144	SRI LANKA
736	SUDAN
752	SUÈCIA
756	SUÏSSA
239	GEÒRGIA DEL SUD I SANDWICH, ILLES
740	SURINAM
748	SWAZILÀNDIA
158	TAIWAN
834	TANZÀNIA
762	TADJIKISTAN
764	TAILÀNDIA
768	TOGO
776	TONGA
780	TRINITAT I TOBAGO
788	TUNÍSIA
795	TURKMENISTAN
796	TURKS I CAICOS, ILLES
792	TURQUIA
798	TUVALU
804	UCRAÏNA
800	UGANDA
858	URUGUAI
860	UZBEKISTAN
548	VANUATU
862	VENEÇUELA
704	VIETNAM
850	VERGE AMERICANES, ILLES
92	VERGE BRITÀNIQUES, ILLES
876	WALLIS I FUTUNA, ILLES
887	IEMEN
891	IUGOSLÀVIA (Sèrbia i Montenegro)
180	ZAIRE
894	ZÀMBIA
716	ZIMBABWE

ANNEX 3

1. Agent financer de l'àmbit de l'OCDE
2. Altres agents financers
3. Mercat regulat a l'àmbit de l'OCDE
4. Altres mercats

ANNEX 4

DIVISA DE REEMBORSAMENT	
(1) EUR	Euro
(2) GBP	Lliura esterlina més penic anglès
(3) USD	Dòlar EUA
(4) CHF	Franco suís
(5) JPY	Ien japonès
(6) RESTA	Resta de monedes

ANNEX 5

1. AAA
2. AA
3. A
4. BBB
5. BB
6. INFERIOR
7. SENSE QUALIFICACIÓ

S'hi adjunta un quadre d'equivalències entre les principals agències de qualificació:

TAULA D'EQUIVALÈNCIES DE LES QUALIFICACIONS ATORGADES PER LES AGÈNCIES

	AAA			AA			A			BBB		
MOODY'S	Aaa	Aa1	Aa2	Aa3	A1	A2	A3	Baa1	Baa2	Baa3		
S&P	AAA	AA+	AA	AA-	A+	A	A-	BBB+	BBB	BBB-		
COMP	AAA	AA+	AA	AA-	A+	A	A-	BBB+	BBB	BBB-		
TBW	AAA	AA+	AA	AA-	A+	A	A-	BBB+	BBB	BBB-		
FITCH	AAA	AA+	AA	AA-	A+	A	A-	BBB+	BBB	BBB-		
AM BEST	A++		A+		A		A-		B++			
CBRS	AAA	AA+	AA	AA-	A+	A	A-	BBB+	BBB	BBB-		
DOMINION	AAA	AAH	AA	AAL	AH	A	AL	BBBH	BBB	BBBL		
R&I	AAA	AA+	AA	AA-	A+	A	A-	BBB+	BBB	BBB-		
JCR	AAA	AA+	AA	AA-	A+	A	A-	BBB+	BBB	BBB-		
MI	AAA		AA			A			BBB			

	BB			Inferior a BB									Sense qualificació
MOODY'S	Ba1	Ba2	Ba3	B1	B2	B3	Caa1	Caa2	Caa3	Ca	C		
S&P	BB+	BB	BB-	B+	B	B-	CCC+	CCC	CCC-	CC	C	D	
COMP	BB+	BB	BB-	B+	B	B-	CCC+	CCC	CCC-	CC	C	DDD	
TBW	BB+	BB	BB-	CCC+	CCC	CCC-	CC+	CC	CC-			D	
FITCH	BB+	BB	BB-	B+	B	B-	CCC+	CCC	CCC-	CC	C	D	
AM BEST		B+		RESTA									
CBRS	BB+	BB	BB-	B+	B	B-					C	D	
DOMINION	BBH	BB	BBL	BH	B	BL	CCCH	CCC	CCCL	CC	C	D	
R&I	BB+	BB	BB-	B+	B	B-	CCC+	CCC	CCC-	CC+	CC	CC-	
JCR	BB+	BB	BB-	B+	B	B-		CCC		CC	C	D	
MI		BB			B			CCC		CC		DDD	

ANNEX 6

1. OPCIO
2. FUTUR
3. FORWARD
4. SWAP
5. CDS
6. FRAS
7. ALTRES

ANNEX 7

1. TIPUS DE CANVI
2. TIPUS D'INTERÈS
3. PRIMERA MATÈRIA
4. CRÈDIT
5. ÍNDEX DE PREUS
6. DIVISA
7. ALTRES

ANNEX 8

1. MOODY'S
2. S&P
3. COMP
4. TBW
5. FITCH
6. AM BEST
7. CBRS
8. DOMINION
9. R&I
10. JCR
11. MI
12. ALTRES

ANNEX 2

MODEL G0101

Exercici

FULL DE DECLARACIONS DE L'ENTITAT GESTORA DE FONTS DE PENSIONS

Clau de l'entitat:

DENOMINACIÓ:

SECRETARI

Secretari de la Junta o Assemblée General de l'Entitat Gestora de Fons de Pensions

DECLARA: Que les dades que contenen aquests models concorden amb els comptes anuals que la Junta o Assemblée General ha aprovat en la sessió de data _____ com a representatius de la imatge fidel del patrimoni, de la situació econòmica i financera i dels resultats de l'entitat.

Així mateix, declara que els comptes anuals que es presenten han estat auditats per un auditor o una societat auditada inscrita en el ROAC amb el número _____ i amb domicili a _____ l'import íntegre dels quals s'adjunta en aquesta documentació.

I perquè consti, formula aquesta declaració a _____, el ___ de/d' ____ de

(Signatura i segell)

v. i p. EL PRESIDENT

MODEL G0102

Pàgina ½

Exercici

CLAU:

DENOMINACIÓ:

DOMICILI SOCIAL

Carrer i núm.:

Població:

Codi postal:

Província:

Telèfon:

Fax:

NIF:

Correu electrònic:

Data d'inscripció com a entitat gestora:

Clau com a asseguradora:

Grup que exerceix el control sobre l'entitat:

Domicili del grup que exerceix el control:

Carrer:

Núm.

Població:

Codi postal

Província

País

Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici:

RECURSOS PROPIS MÍNIMS DE L'ENTITAT:

Total actiu dels fons gestionats:

Quantia de recursos propis mínims:

REPRESENTANT LEGAL:

Sr./Sra.:

Telèfon:

Correu electrònic:

REPRESENTANT FINANCER COMPTABLE:

Sr./Sra.:

Telèfon:

Correu electrònic:

AUDITOR O SOCIETAT AUDITORA:

Auditor:

Núm. ROAC:

Domicili:

MODEL G0301

Exercici

Clau gestora

NOM

BALANÇ DE L'ENTITAT GESTORA

ACTIU

En euros

A) ACTIU NO CORRENT

I IMMOBILITZAT INTANGIBLE

1. Desenvolupament
2. Concessions
3. Patents, llicències, marques i similars
4. Fons de comerç
5. Aplicacions informàtiques
6. Altre immobilitzat intangible

II. IMMOBILITZAT MATERIAL

1. Terrenys i construccions
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material
3. Immobilitzat en curs i avançaments

III. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

1. Terrenys
2. Construccions

IV. INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A LLARG TERMINI

1. Instruments de patrimoni
2. Crèdits a empreses
3. Valors representatius de deute
4. Derivats
5. Altres actius financers

V. INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI

1. Instruments de patrimoni
2. Crèdits a empreses
3. Valors representatius de deute
4. Derivats
5. Altres actius financers

VI. ACTIUS PER IMPOST DIFERIT

B) ACTIU CORRENT

I. ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA

II. DEUTORS I COMPTES A COBRAR

1. Crèdits contra fons de pensions
 - 1.1. Comissions pendents de pagament
 - 1.2. Altres crèdits
2. Deutors diversos
3. Personal
4. Actius per impost corrent
5. Altres crèdits amb administracions públiques
6. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits

III. INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES

1. Instruments de patrimoni
2. Crèdits a empreses
3. Valors representatius de deute
4. Derivats
5. Altres actius financers

IV. INVERSIONS FINANCERES A CURT TERMINI

1. Instruments de patrimoni
2. Crèdits a empreses
3. Valors representatius de deute
4. Derivats
5. Altres actius financers

V. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI

VI. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS

1. Tresoreria
2. Altres actius líquids equivalents

TOTAL ACTIU (A+B)

MODEL G0302

Clau gestora	NOM	Exercici
BALANÇ DE L'ENTITAT GESTORA		
PATRIMONI NET I PASSIU		En euros
A) PATRIMONI NET		_____
A.1) FONS PROPIS		_____
I. CAPITAL		_____
1. Capital escriturat		_____
2. (Capital no exigit)		_____
II. PRIMA D'EMISSIÓ		_____
III. RESERVES		_____
1. Legal i estatutàries		_____
2. Altres reserves		_____
IV. (ACCIONS I PARTICIPACIONS EN PATRIMONI PRÒPIES)		_____
V. RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS		_____
1. Romanent		_____
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)		_____
VI. ALTRES APORTACIONS DE SOCIS		_____
VII. RESULTAT DE L'EXERCICI		_____
VIII. (DIVIDEND A COMPTE)		_____
IX. ALTRES INSTRUMENTS DE PATRIMONI NET		_____
A.2) AJUSTOS PER CANVI DE VALOR		_____
I. ACTIUS FINANCERS DISPONIBLES PER A LA VENDA		_____
II. OPERACIONS DE COBERTURA		_____
III. ALTRES		_____
A.3) SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS		_____
B) PASSIU NO CORRENT		_____
I. PROVISIONS A LLARG TERMINI		_____
1. Provisió per prestacions a llarg termini al personal		_____
2. Altres provisions		_____
II. DEUTES A LLARG TERMINI		_____
1. Obligacions i altres valors negociables		_____
2. Deutes amb entitats de crèdit		_____
3. Creditors per arrendament financer		_____
4. Derivats		_____
5. Altres passius financers		_____
III. DEUTES AMB EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A LLARG TERMINI		_____
IV. PASSIUS PER IMPOST DIFERIT		_____
V. PERIODIFICACIONS A LLARG TERMINI		_____
C) PASSIU CORRENT		_____
I. PASSIUS VINCULATS AMB ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA		_____
II. PROVISIONS A CURT TERMINI		_____
III. DEUTES A CURT TERMINI		_____
1. Obligacions i altres valors negociables		_____
2. Deutes amb entitats de crèdit		_____
3. Creditors per arrendament financer		_____
4. Derivats		_____
5. Altres passius financers		_____
IV. DEUTES AMB EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A CURT TERMINI		_____
V. CREDITORS I COMPTES QUE S'HAN DE PAGAR		_____
1. Creditors diversos		_____
2. Passius per impost corrent		_____
3. Altres deutes amb administracions públiques		_____
VI. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI		_____
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		_____

MODEL G0401

Clau gestora

NOM

Exercici

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS DE L'ENTITAT GESTORA

A) OPERACIONS CONTINUADES

En euros

1. INGRESSOS PROPIS DE LA GESTIÓ DE FONDS DE PENSIONS

- a) Comissions de gestió
- b) Altres ingressos

2. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

- a) Ingressos per arrendaments
- b) Ingressos de propietat industrial cedida en explotació
- c) Ingressos per serveis al personal

3. DESPESES DE PERSONAL

- a) Sous i salaris
- b) Càrregues socials
- c) Provisions (+/-)

3. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

- a) Serveis exteriors
 - a.1 Arrendaments i cànons
 - a.2 Reparacions i conservació
 - a.3 Serveis professionals independents
 - a.4 Primes d'assegurances
 - a.5 Publicitat, propaganda i relacions públiques
 - a.6 Altres serveis
- b) Tributs (+/-)
- c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions (+/-)
- d) Altres despeses

5. AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT

6. EXCÉS DE PROVISIONS

7. DETERIORAMENTS I RESULTATS D'ALIENACIÓ DE L'IMMOBILITZAT

- a) Deteriorament de l'immobilitzat (+/-)
- b) Resultat d'alienació (+/-)

A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2-3-4-5+6+7)

8. INGRESSOS FINANCERS

- a) De participacions en instruments de patrimoni
 - a.1 En empreses del grup i associades
 - a.2 En tercers
- b) De participacions en valors negociables i altres instruments financers
 - b.1 D'empreses del grup i associades
 - b.2 De tercers

9. DESPESES FINANCERES

- a) Per deutes amb empreses del grup i associades
- b) Per deutes amb tercers
- c) Per actualització de provisions

10. VARIACIÓ DEL VALOR RAONABLE D'INSTRUMENTS FINANCERS

- a) Cartera de negociació i altres (+/-)
- b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda (+/-)

11. DIFERÈNCIES DE CANVI (+/-)

12. DETERIORAMENTS I RESULTATS D'ALIENACIÓ D'INSTRUMENTS FINANCERS

- a) Deterioraments i pèrdues (+/-)
- b) Resultats d'alienació (+/-)

A.2) RESULTAT FINANCER (8-9+10+11+12)**A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)**

13. Impost sobre beneficis (+/-)

A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3-13)

14. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos

A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+14)

MODEL G0501

Exercici:

Clau de l'entitat:

NOM:

RELACIÓ D'ACCIONISTES DE L'ENTITAT GESTORA A 31-12-
ACCIONISTES QUE AL TANCAMENT DE L'EXERCICI TENEN MÉS DEL 10 PER
CENT DEL CAPITAL SUBSCRIT

NIF	Nom o denominació social	País	Capital subscrit (euros)	Percentatge de participació
-----	--------------------------	------	--------------------------	-----------------------------

ANNEX 3

MODEL F0101
Exercici
Trimestre

FULL DE DECLARACIONS DEL FONS

Clau del fons:

DENOMINACIÓ:

Sr.
Representant legal de l'entitat gestora

DECLARA: Que les dades que contenen aquests models són representatives de la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats del fons de pensions de conformitat amb la normativa vigent.

(Data, signatura i segell)

Sr.
Representant legal de l'entitat dipositària

DECLARA: Que els instruments financers integrats en el fons de pensions de referència estan sota custòdia d'aquesta entitat o, si s'escau, es disposa de certificats o altres documents acreditatius expedits per l'emissor, que justifiquen adequadament la posició declarada per la gestora.

Així mateix, declara que no hi ha sota la seva custòdia altres instruments financers que l'esmentat fons de pensions, i que durant l'exercici la seva disposició s'ha ajustat a la normativa legal i vigent.

(Data, signatura i segell)

MODEL F0301

Exercici
Trimestre

Clau gestora: NOM:
Clau del fons: NOM:
ACTIU BALANÇ DEL FONS DE PENSIONS

	En euros
A) FONS CONSTITUÏTS PENDENTS DE TRANSVASAMENT I DÈFICIT PENDENT D'AMORTITZAR DEL PLA DE REEQUILIBRI	_____
B) INVERSIONS	_____
1. Immobiliàries	_____
1.1 Terrenys	_____
1.2 Edificis i altres construccions	_____
1.3 Altres inversions immobiliàries	_____
1.4 Avançaments i inversions en curs	_____
1.5 Revaloració d'inversions immobiliàries	_____
1.6 Minusvàlues d'inversions immobiliàries (per deduir)	_____
2. Financeres	_____
2.1 Instruments de patrimoni	_____
2.2 Desemborsaments pendents (per deduir)	_____
2.3 Valors de representatius de deute	_____
2.4 Interessos de valors representatius de deute	_____
2.5 Crèdits hipotecaris	_____
2.6 Crèdits concedits a participis	_____
2.7 Altres crèdits	_____
2.8 Interessos de crèdits	_____
2.9 Dipòsits i fiances constituïts	_____
2.10 Dipòsits en bancs i entitats de dipòsit	_____
2.11 Altres inversions financeres	_____
2.12 Derivats	_____
2.13 Revaloració d'inversions financeres	_____
2.14 Minusvàlues d'inversions financeres (per deduir)	_____
C) COMPTE DE PARTICIPACIÓ FONS DE PENSIONS OBERTS	_____
1. Compte de participació de fons de pensions en fons obert (art. 76)	_____
2. Compte de participació de pla de pensions d'ocupació en fons obert (art. 65)	_____
D) DRETS DE REEMBORSAMENT DERIVATS DE CONTRACTES D'ASSEGURANÇA EN PODER D'ASSEGURADORS	_____
1. Drets de reemborsament per provisió matemàtica	_____
2. Drets de reemborsament per provisió per a prestacions	_____
3. Altres drets de reemborsament	_____
E) DEUTORS	_____
1. Participis, deutors per aportacions	_____
2. Promotors	_____
2.1 Deutors per aportacions	_____
2.1 Deutors per transferència d'elements patrimonials i amortització dèficit	_____
3. Deutors per mobilitzacions	_____
4. Asseguradors	_____
5. Deutors diversos.	_____
6. Administracions públiques	_____
7. Provisions (per deduir)	_____
F) TRESORERIA	_____
1. Bancs i institucions crèdit c/c vista	_____
2. Bancs i institucions crèdit cte. estalvi	_____
3. Actius del mercat monetari	_____
G) AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ	_____
TOTAL ACTIU (A+B+C+D+F+G)	_____

El representant legal de l'entitat gestora

MODEL F0302

Exercici

Trimestre

Clau gestora NOM

Clau fons NOM

BALANÇ DEL FONS DE PENSIONS**PATRIMONI NET I PASSIU**

En euros

PATRIMONI NET**A) FONTS PROPIS**

1. Compte de posició de plans
2. Compte de participació de fons inversors (art. 65 i art. 76)

PASSIU**B) PROVISIONS****C) CREDITORS**

1. Creditors per prestacions
2. Creditors per mobilitzacions
3. Creditors per devolució excés aportació
4. Asseguradors
5. Entitat gestora
6. Entitat dipositària
7. Creditors per serveis professionals
8. Deutes amb entitats de crèdit
9. Administracions públiques
10. Fiances i dipòsits rebuts
11. Altres deutes

D) AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ**TOTAL PATRIMONI NET PASSIU (A+B+C+D)**

MODEL F0401

Exercici
Trimestre

Clau gestora

NOM

Clau fons

NOM

COMpte DE PÈRDUES I GUANYES DEL FONDS DE PENSIONS

En euros

1. INGRESSOS PROPIS DEL FONDS

- a) Ingressos d'inversions immobiliàries
- b) Ingressos d'inversions financeres
- c) Altres ingressos

2. DESPESES D'EXPLOTACIÓ PRÒPIES DEL FONDS

- a) Despeses d'inversions immobiliàries
- b) Despeses d'inversions financeres
- c) Altres despeses

3. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

- a) Comissions de l'entitat gestora
- b) Comissions de l'entitat dipositària
- c) Serveis exteriors
- d) Despeses Comissió de Control del Fons
- e) Altres despeses

4. EXCÉS DE PROVISIONS**5. RESULTATS D'ALIENACIÓ DE D'INVERSIONS**

- a) Resultats per alienació d'inversions immobiliàries (+/-)
- a) Resultats per alienació d'inversions financeres (+/-)

6. VARIACIÓ DEL VALOR RAONABLE D'INSTRUMENTS FINANCERS

- a) Variació de valor d'inversions immobiliàries (+/-)
- b) Variació de valor d'inversions financeres (+/-)

7. DIFERÈNCIES DE CANVI (+/-)**A) RESULTAT DE L'EXERCICI (1-2-3-4+5+6+7)**

MODEL F0501
Pàgina 2/2
Exercici
Trimestre: quart

Clau gestora NOM:

Clau del fons NOM:

DADES AGREGADES DELS PLANS INTEGRATS EN EL FONS

Nre. de participis per tram d'aportació trimestral

De 0	a	300 euros
De 301	a	900 euros
De 901	a	1.800 euros
De 1.801	a	3.000 euros
De 3.001	a	4.500 euros
De 4.501	a	6.010 euros
De 6.011	a	8.000 euros
De 8.001	a	10.000 euros
Més de 10.000 euros		
De 10.001	a	24.250 euros (discapacitats)
De 10.001	a	12.500 euros (majors 50 anys)

Nre. de participis per tram

	Nre. total	Nre. homes	Nre. dones
De 0 a 20	_____	_____	_____
De 21 a 25	_____	_____	_____
De 26 a 30	_____	_____	_____
De 31 a 35	_____	_____	_____
De 36 a 40	_____	_____	_____
De 41 a 45	_____	_____	_____
De 46 a 50	_____	_____	_____
De 51 a 55	_____	_____	_____
De 56 a 60	_____	_____	_____
De 61 a 65	_____	_____	_____
Més de 65	_____	_____	_____

Prestacions durant	Nre. beneficiaris	Import (euros)
Jubilació		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Incapacitat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Viduitat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Orfandat		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Altres hereus		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
Dependència		
- Renda		
- Capital		
- Mixtos		
- Altres		
TOTAL		
TOTAL PRESTACIONS		
Drets consolidats fets efectius per	nre. participis	Import (euros)
- Malaltia greu		
- Atur de llarga durada		
- DRETS CONSOLIDATS FETS EFECTIUS		

MODEL F0801

Exercici
Trimestre
En euros

Ciut de la gestora:

Ciut del fons:

NOM:

NOM:

CARTERA DE VALORS - RENDA FIXA

ISIN - COD TIPIUS PAIS CV01 CV02 CV03 CV11 CV12 CV13 CV14 CV15 CV16 CV21 CV22 CV23 CV24 CV25 CV26 CV27 CV28 CV30 CV31 CV32 CV33 CV34

SUMA:

CV01	NOMBRE DE VALORS	CV21	NOMINAL POSSEIT AL TANCAMENT	CV30	MERCAT DE NEGOCIACIÓ O AGENT FINANCER
CV02	INTERÉS ANUAL	CV22	PREU DE COMPRA SENSE CUPÓ	CV31	NACIONAL/ESTRANGER
CV03	NRE DE CUPONS A L'ANY	CV23	VALOR DE REEMBORSAMENT	CV32	DIVISA DE REEMBORSAMENT
CV11	DATA DE COMPRA	CV24	INTERESSOS EXPLÍCITS AL TANCAMENT	CV33	QUALIFICACIÓ CREDITICIA DE L'EMISSIÓ
CV12	DATA DE L'ÚLTIM CUPÓ ABANS DEL TANCAMENT	CV25	DIFERÈNCIA PERIODIFICADA AL TANCAMENT ENTRE VALOR DE REEMBORSAMENT I PREU DE COMPRA	CV34	EMPRESSES DEL GRUP
CV13	IMPORT TOTAL DEL CUPÓ EN CURS AL TANCAMENT	CV26	REEMBORSAMENT I PREU DE COMPRA		
CV14	DATA DE REEMBORSAMENT	CV27	VALOR DE REALITZACIÓ AL TANCAMENT		
CV15	ÚLTIMA COTITZACIÓ AL TANCAMENT, NETA DE CUPÓ	CV28	PLUSVALUA AL TANCAMENT		
CV16	DATA D'ÚLTIMA COTITZACIÓ		MINUSVALUA AL TANCAMENT		

MODEL F0802
Exercici
Trimestre
En euros

Ciau de la gestora:
Ciau del fons:

NOMI:
NOMI:

CARTERA DE VALORS – RENDA VARIABLE

ISIN-COD	TIPIUS	PAIS	CV01	CV11	CV15	CV16	CV21	CV22	CV26	CV27	CV28	CV29	CV30	CV31	CV32	CV34
----------	--------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

SUMA:

CV01	NOMBRE DE TÍTOLS	CV30	MERCAT DE NEGOCIACIÓ O AGENT FINANCER
CV11	DATA DE COMPRA	CV31	NACIONAL/ESTRANGER
CV15	ÚLTIMA COTITZACIÓ AL TANCAMENT	CV32	DIVISA DE REEMBORSAMENT
CV16	DATA D'ÚLTIMA COTITZACIÓ	CV34	EMPRESSES DEL GRUP
CV21	NOMINAL POSSEÏT AL TANCAMENT		
CV22	PREU DE COMPRA (EXCLÒS EL DESEMBOLSAMENT PENDENT)		
CV26	VALOR DE REALITZACIÓ		
CV27	PLUSVÀLUA AL TANCAMENT		
CV28	MINUSVÀLUA AL TANCAMENT		
CV29	DESEMBOLSAMENT PENDENT AL TANCAMENT		

MODEL F0803
Exercici
Trimestre
En euros

Ciutadania de la gestora:
Ciutadania del fons:

NOMI:
NOMI:

CARTERA DE VALORS - FONDS D'INVERSIÓ I CAPITAL RISC

ISIN - COD	TIPUS	PAIS	CV01	CV11	CV15	CV16	CV22	CV26	CV27	CV28	CV30	CV31	CV32	CV34
SUMA:														

CV01	NOMBRE DE PARTICIPANTS	CV30	MERCAT DE NEGOCIACIÓ O AGENT FINANCER
CV11	DATA DE COMPRA	CV31	NACIONAL/ESTRANGER
CV15	ÚLTIM VALOR DE LIQUIDACIÓ AL TANCAMENT	CV32	DIVISA DE REEMBORSAMENT
CV16	DATA D'ÚLTIMA COTITZACIÓ	CV34	EMPRESSES DEL GRUP

CV22	PREU DE COMPRA
CV26	VALOR DE REALITZACIÓ
CV27	PLUSVALUA AL TANCAMENT
CV28	MINUSVALUA AL TANCAMENT

MODEL F0804
Exercici
Trimestre
En euros

Ciau de la gestora:
Ciau del fons:

NOMI:
NOMI:

CARTERA DE VALORS – PRODUCTES ESTRUCTURATS

ISIN	COD	TIPIUS	PAIS	CV01	CV11	CV15	CV16	CV21	CV22	CV26	CV27	CV28	CV30	CV31	CV32	CV34
------	-----	--------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

SUMA:

CV01	NOMBRE DE VALORS	CV30	MERCAT DE NEGOCIACIÓ O AGENT FINANCER
CV11	DATA DE COMPRA	CV31	NACIONAL/ESTRANGER
CV15	ÚLTIM VALOR DE LIQUIDACIÓ AL TANCAMENT	CV32	DIVISA DE REEMBORSAMENT
CV16	DATA D'ÚLTIMA COTITZACIÓ	CV33	QUALIFICACIÓ CREDITICIA DE L'EMISSIÓ
CV21	NOMINAL POSSEÏT AL TANCAMENT	CV34	EMPRESSES DEL GRUP
CV22	PREU DE COMPRA		
CV26	VALOR DE REALITZACIÓ		
CV27	PLUSVALUA AL TANCAMENT		
CV28	MINUSVALUA AL TANCAMENT		

MODEL F0807
Exercici
Trimestre
En euros

Ciutadania de la gestora:
Ciutadania del fons:

NOM:
NOM:

CARTERA DE VALORS - PRODUCTES DERIVATS

ISIN - COD	TIPUS	PAIS	CV01	CV02	CV03	CV04	CV05	CV06	CV07	CV08	CV09	CV10	CV11	CV12

SUMA:

- | | | | |
|------|---|------|---|
| CV01 | TIPUS DE DERIVAT | CV08 | PÈRDUJA MÀXIMA PROBABLE (només si és cl'Inversió) |
| CV02 | TIPUS DE SUBJACENT | CV09 | NOM DEL MERCAT (només si és negociat) |
| CV03 | DATA DE FORMALITZACIÓ DE L'OPERACIÓ | CV10 | NOM DE LA CONTRAPART (només si és no negociat) |
| CV04 | DATA DE TERME DE L'OPERACIÓ | CV11 | QUALIFICACIÓ DE LA CONTRAPART (només si és no negociat) |
| CV05 | VALOR COMPTABLE INICIAL DEL DERIVAT | CV12 | AGÈNCIA DE QUALIFICACIÓ (només si és no negociable) |
| CV06 | VALOR RAONABLE AL TANCAMENT DEL DERIVAT | | |
| CV07 | DIVISA DE REEMBORSAMENT | | |

MODEL F0808
Trimestre
En euros

Ciutadania de la gestora:
Ciutadania del fons:

NOM:
NOM:

BENS IMMOBLES I CRÈDITS HIPOTECARIS

NÚMERO IDENTIFICATIU

PAIS

CV01

CV11

CV21

CV26

SUMA:

CV01 NÚMERO D'IDENTIFICACIÓ REGISTRAL DE L'IMMOBLE / NÚMERO IDENTIFICATIU DEL CRÈDIT IMMOBILIARI
CV11 DATA D'ADQUISICIÓ
CV21 PREU ADQUISICIÓ IMMOBLE / NOMINAL DEL CRÈDIT
CV26 VALOR DE TAXACIÓ DE L'IMMOBLE AL TANCAMENT DE L'EXERCICI / VALOR DEL CRÈDIT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI

MODEL F0809
Exercici
Trimestre
En euros

Ciau de la gestora:
Ciau del fons:
NOM:
NOM:
CARTERA DE DIPÒSITS I EURODIPÒSITS

ISIN - COD	CB01	CB02	CB03	CB04	CB05	CB06	CB07
------------	------	------	------	------	------	------	------

SUMA:

CB01 DATA DE SUBSCRIPCIÓ
CB02 DATA DE REEMBORSAMENT O TERME
CB03 VALOR DE REEMBORSAMENT
CB04 INGRESSOS FINANCERS EXPLÍCITS
CB05 DIPOSITARI
CB06 TIPUS DIPOSITARI
CB07 GRUP DIPOSITARI

ANNEX 4

MODEL F0101 T
Exercici

FULL DE DECLARACIONS DEL FONS

DENOMINACIÓ:

Sr.

Representant a Espanya dels fons de pensions d'ocupació d'altres estats membres

DECLARA: Que les dades que consten en aquests models contenen informació fidel sobre l'activitat dels plans de pensions espanyols integrats en fons d'altres estats membres.

(Data, signatura i segell)

MODEL F0501 T
Pàgina 2/2
Exercici

Clau gestora NOM

Clau del fons NOM

Clau del pla NOM

Estats membres

DADES DELS PLANS ESPANYOLS INTEGRATS EN FONS D'UN ALTRE ESTAT MEMBRE

Aportacions del promotor

- Ordinària (dins de límits)
 - Excepcionals en cas de dèficit
- TOTAL

Aportacions dels partícips

Prestacions durant	Nre. beneficiaris	import
--------------------	-------------------	--------

Jubilació

- Renda
- Capital
- Mixtos
- Altres

TOTAL

Incapacitat

- Renda
- Capital
- Mixtos
- Altres

TOTAL

Viduitat

- Renda
- Capital
- Mixtos
- Altres

TOTAL

Orfandat

- Renda
- Capital
- Mixtos
- Altres

TOTAL

Altres hereus

- Renda
- Capital
- Mixtos
- Altres

TOTAL

Dependència

- Renda
- Capital
- Mixtos
- Altres

TOTAL

TOTAL PRESTACIONS

Import dels drets consolidats fets efectius per	Nre. partícips	Import
---	----------------	--------

- Malaltia greu
- Atur de llarga durada

TOTAL DRETS CONSOLIDATS FETS EFECTIUS...

MODEL F0501T PC

Exercici:

Clau de l'entitat gestora

Clau del fons de pensions

Clau del pla de pensions

PLANS DE PROMOCIÓ CONJUNTA ESPANYOLS INTEGRATS EN FONS D'ALTRES ESTATS MEMBRES

Nre. de partícips CNAE

Denominació del promotor

Percentatge
