

LEGENDA per il CALCOLO dei RENDIMENTI di SKIPPER INFORMATICA

Per il calcolo dei rendimenti effettivi a scadenza lordi e netti viene utilizzato il prezzo ufficiale di chiusura del mercato MOT di Borsa Italiana.

Il rendimento effettivo netto, in particolare, è calcolato attualizzando i flussi netti (cedole e capitale di rimborso) senza tener conto della eventuale tassazione o del credito d'imposta derivante da plus o minusvalenze.

I flussi futuri non ancora determinati sono così stimati: per i CCT indicizzati al tasso Euribor è ipotizzato costante nel tempo l'ultimo valore rilevato giornalmente dal mercato del tasso Euribor 6 mesi mentre per i CCT indicizzati alle aste BOT, le cedole future sono ristimate giornalmente sull'ultimo valore del tasso a 6 mesi della curva dei rendimenti di BOT e BTP.

Per i titoli Inflation Protected (BTPI e BTP ITALIA) i flussi futuri sono rivalutati sulla base del coefficiente di indicizzazione calcolato ipotizzando costante nel tempo l'ultimo valore dell'inflazione legata al titolo.