



# FMPS

Fondazione Monte dei Paschi di Siena

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2025	31/12/2024
<b>1. Immobilizzazioni materiali e Immateriali</b>	<b>35.054.552</b>	<b>38.281.080</b>
a) beni immobili	27.115.435	30.288.847
<i>di cui beni immobili strumentali</i>	<i>21.734.435</i>	<i>24.907.847</i>
b) beni mobili d'arte	7.612.874	7.612.874
c) beni mobili strumentali	307.686	358.188
d) altri beni	18.557	21.171
<b>2. Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>592.323.673</b>	<b>603.208.082</b>
a) partecipazioni in società strumentali	10.484	399.364
<i>di cui partecipazioni di controllo</i>	<i>10.484</i>	<i>399.364</i>
b) altre partecipazioni	131.555.294	149.597.990
c) titoli di debito	7.592.917	4.145.488
d) parti di investimento collettivo del risparmio	448.165.240	449.065.240
e) altre attività finanziarie immobilizzate	4.999.738	0
<b>3. Strumenti finanziari non immobilizzati</b>	<b>62.237.203</b>	<b>33.032.362</b>
b) strumenti finanziari quotati	58.747.263	30.567.422
<i>di cui titoli di debito quotati</i>	<i>56.152.704</i>	<i>27.805.048</i>
<i>titoli di capitale quotati</i>	<i>2.594.559</i>	<i>2.762.374</i>
<i>parti di OICR quotati</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
c) strumenti finanziari non quotati	3.489.940	2.464.940
<i>parti di OICR non quotati</i>	<i>2.464.940</i>	<i>2.464.940</i>
<i>titoli di capitale non quotati</i>	<i>1.025.000</i>	<i>0</i>
<b>4. Crediti</b>	<b>6.406.707</b>	<b>4.028.735</b>
<i>di cui esigibili entro l'eserc.success.</i>	<i>6.406.707</i>	<i>4.028.734</i>
a) crediti tributari	1.670.916	2.927.415
b) crediti diversi	4.735.791	1.101.320
<b>5. Disponibilità liquide</b>	<b>16.285.164</b>	<b>28.055.866</b>
a) cassa economale	374	550
b) banche	16.284.790	28.055.316
<b>7. Ratei e risconti attivi</b>	<b>407.693</b>	<b>241.715</b>
a) ratei attivi	339.316	181.459
b) risconti attivi	68.377	60.256
	<b>712.714.992</b>	<b>706.847.840</b>

Dati in €



# FMPS

Fondazione Monte dei Paschi di Siena

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>1. Patrimonio</b>	<b>592.969.561</b>	<b>581.868.976</b>
a) fondo di dotazione	1.044.994.342	1.044.994.342
d) riserva obbligatoria	26.077.556	24.227.458
f) avanzi (disavanzi) portati a nuovo	-478.102.337	-487.352.824
g) avanzo (disavanzo) residuo dell'esercizio	0	0
<b>2. Fondi per l'attività d'Istituto</b>	<b>111.278.002</b>	<b>114.204.072</b>
a) f.do di stabilizzazione delle erogazioni	48.433.672	52.288.032
b) fondi per le erogazioni	19.375.390	15.201.104
<i>di cui in settori rilevanti</i>	19.375.390	15.201.104
<i>di cui in settori ammessi</i>	0	0
d) altri fondi	42.454.537	45.983.528
f) fondo per le erogazioni ex L. 178/2020	1.014.403	731.409
<b>3. Fondi per rischi ed oneri</b>	<b>1.265.977</b>	<b>5.079.775</b>
a) fondo per rischi ed oneri	1.265.977	5.079.775
<b>4. Trattamento di fine rapporto di lavoro subord.</b>	<b>582.963</b>	<b>546.800</b>
<b>5. Erogazioni deliberate</b>	<b>4.266.771</b>	<b>3.076.365</b>
a) erogazioni deliberate in settori rilevanti	4.266.771	3.076.365
<i>di cui a Fondazione con il Sud e</i>	0	0
<i>Volontariato</i>	0	0
b) erogazioni deliberate in settori ammessi	0	0
<b>6. Fondo per il volontariato</b>	<b>370.019</b>	<b>250.795</b>
a) fondo per il Volontariato ex L. 266/91	370.019	250.795
<b>7. Debiti</b>	<b>1.607.727</b>	<b>1.479.584</b>
<i>di cui esigibili entro l'es. success.</i>	1.607.727	1.479.584
a) debiti verso l'erario	106.789	122.418
b) debiti tributari	516.995	0
c) debiti v/istituti di previdenza e sicurez. sociale	133.372	207.972
e) debiti verso fornitori	244.290	400.531
f) altri debiti	606.281	748.663
<b>8. Ratei e risconti passivi</b>	<b>373.972</b>	<b>341.473</b>
a) ratei passivi	48.814	34.005
b) risconti passivi	325.158	307.468
	<b>712.714.992</b>	<b>706.847.840</b>

Dati in €



# FMPS

Fondazione Monte dei Paschi di Siena

CONTI D'ORDINE	31/12/2025	31/12/2024
<b>Beni presso terzi</b>	<b>205.436.702</b>	<b>214.049.300</b>
Beni di proprietà in deposito c/o terzi	4.132	4.132
Titoli di proprietà in deposito c/o terzi	205.432.570	214.045.168
<b>Altri conti d'ordine</b>	<b>117.149.888</b>	<b>117.191.360</b>
Minusvalenze originate da vendita titoli da scomputare	117.149.888	117.191.360
	<b>322.586.590</b>	<b>303.568.434</b>

Dati in €



# FMPS

Fondazione Monte dei Paschi di Siena

CONTO ECONOMICO	2025	2024
<b>2. Dividendi e proventi assimilati</b>	<b>20.431.044</b>	<b>10.513.199</b>
b) da altre Immobilizzazioni finanziarie	20.431.044	10.513.199
c) da strumenti finanziari non Immobilizzati	-	0
<b>3. Interessi e proventi assimilati</b>	<b>1.589.480</b>	<b>1.436.327</b>
a) da Immobilizzazioni finanziarie	93.543	79.664
b) da strumenti finanziari non Immobilizzati	1.245.183	1.132.463
c) da crediti e disponibilità liquide	250.754	224.201
<b>4. Rivalutazione/Svalutazione netta strumenti finanz. non immob.</b>	<b>-509.859</b>	<b>-1.586.952</b>
<b>5. Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati</b>	<b>598.554</b>	<b>4.180.463</b>
<b>6. Rivalutazione/Svalutazione netta di strumenti finanz. immob.</b>	<b>-3.754.000</b>	<b>-630.000</b>
<b>7. Svalutazione netta di attività non finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Altri proventi</b>	<b>241.139</b>	<b>2.808.236</b>
<b>10. Oneri</b>	<b>-2.476.756</b>	<b>-2.673.784</b>
a) compensi e rimb.spese organi statutari	-330.565	-330.243
b) per il personale	-1.294.586	-1.333.356
- di cui per la gestione del patrimonio	-121.114	-109.762
c) per consulenti e collaboratori esterni	-106.432	-125.335
d) per servizi di gestione del patrimonio	-64.721	-61.745
e) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-354	-378
f) commissioni di negoziazione	0	0
g) ammortamenti	-186.227	-179.421
h) accantonamenti	0	-100.000
i) altri oneri	-493.871	-543.306
<b>11. Proventi straordinari</b>	<b>4.602.607</b>	<b>377.893</b>
<b>12. Oneri straordinari</b>	<b>-58.910</b>	<b>-453.927</b>
<b>13. Imposte</b>	<b>-1.147.921</b>	<b>-675.061</b>
<b>13 -bis. Accantonamento ex art.1, co.44, L.178/2020</b>	<b>-1.014.403</b>	<b>-731.409</b>
<b>(DIS)AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>18.500.974</b>	<b>12.564.985</b>
<b>14. Accantonamento a riserva obbligatoria</b>	<b>-1.850.098</b>	<b>-1.253.975</b>
<b>15. Accantonamento a copertura disavanzi pregressi</b>	<b>-9.250.487</b>	<b>-6.269.877</b>
<b>16. Accantonamento al fondo per il volontariato</b>	<b>-370.019</b>	<b>-276.026</b>
<b>17. Accantonamenti a fondi per l'attività d'istituto</b>	<b>-7.030.370</b>	<b>-4.765.107</b>
a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	0	0
b) ai fondi per le erogazioni in settori rilevanti	-6.997.068	-4.742.535
c) ai fondi per le erogazioni in altri settori ammessi	0	0
d) agli altri fondi	-33.302	-22.572
<b>(DIS)AVANZO RESIDUO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dati in €



# FMPS

Fondazione Monte dei Paschi di Siena

RENDICONTO FINANZIARIO		
	31/12/25	31/12/24
Copertura disavanzi pregressi	9.250.487	6.269.877
Erogazioni in corso d'esercizio	0	0
Accantonamento alla ROB	1.850.098	1.253.975
Accantonamento al volontariato	370.019	276.026
Accantonamento Fondo per l'Attività d'Istituto	7.030.370	4.765.107
Accantonamento alla Riserva per Integrità del patrimonio	0	0
<b>Avanzo/Disavanzo di esercizio</b>	<b>18.500.974</b>	<b>12.564.985</b>
Rivalutazione (svalutazione) strumenti finanz. non immobilizzati	-509.859	-1.586.952
Rivalutazione (svalutazione) strumenti finanz. immobilizzati	-3.754.000	-630.000
Rivalutazione (svalutazione) attività non finanziarie	0	0
Ammortamenti	186.227	179.421
<b>Avanzo/Disavanzo al netto delle variazioni non finanziarie</b>	<b>22.951.060</b>	<b>14.961.358</b>
Variazione crediti	2.377.972	152.445
Variazione ratei e risconti attivi	165.978	61.431
Variazione fondo rischi e oneri	-3.813.798	139.042
Variazione fondo TFR	36.163	34.877
Variazione debiti	128.143	729.314
Variazione ratei e risconti passivi	32.499	22.701
<b>A) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione dell'esercizio</b>	<b>16.790.117</b>	<b>15.673.416</b>
Fondi erogativi	115.914.792	117.531.232
Fondi erogativi anno precedente	117.531.232	120.347.652
Erogazioni deliberate in corso d'esercizio (da C/E)	0	0
Accantonamento f.do volontariato	370.019	276.026
Accantonamento f.di per l'attività dell'Istituto	7.030.370	4.765.107
<b>B) Liquidità assorbita (generata) per interventi in materia di erogazioni</b>	<b>9.016.829</b>	<b>7.857.553</b>
Decremento / (Incremento) immobilizzazioni materiali e immateriali	3.040.301	-197.506
Decremento / (Incremento) immobilizzazioni finanziarie	7.130.409	-11.316.798
Decremento / (Incremento) strumenti finanziari non immobilizzati	-29.714.700	20.862.534
Decremento / (Incremento) altre attività	0	0
<b>Variazione netta investimenti</b>	<b>-19.543.990</b>	<b>9.348.230</b>
Patrimonio Netto	592.969.561	581.868.976
Copertura disavanzi pregressi	9.250.487	6.269.877
Accantonamento alla ROB	1.850.098	1.253.975
Accantonamento alla Riserva per Integrità del patrimonio	0	0
Avanzo/disavanzo residuo	0	0
Patrimonio al netto delle variazioni +/- del risultato di esercizio	581.868.976	574.345.124
Patrimonio Netto anno precedente	581.868.976	574.345.124
<b>Variazione del Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) Liquidità generata (assorbita) dalla variazione di elementi patrimoniali (investimenti e patrimonio)</b>	<b>-19.543.990</b>	<b>9.348.230</b>
<b>D) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione (A-B+C)</b>	<b>-11.770.702</b>	<b>17.164.093</b>
E) Disponibilità liquide all'1/1	28.055.866	10.891.773
<b>Disponibilità liquide al 31/12 (D+E)</b>	<b>16.285.164</b>	<b>28.055.866</b>

Dati in €