

MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

Il presente modulo è valido per la sottoscrizione in Italia di azioni "New Millennium" di diritto lussemburghese a struttura multi-comparto. In caso di collocamento via internet il collocatore deve provvedere affinché il Modulo di sottoscrizione presente su internet contenga le medesime informazioni di quello cartaceo.

New Millennium si assume la responsabilità della veridicità e della completezza dei dati e delle notizie contenuti nel presente modulo di sottoscrizione. Prima dell'adesione è obbligatoria la consegna gratuita del Documento contenente le Informazioni Chiave per gli Investitori (Key Investor Information Document e successivamente in breve "KIID").

▪ **SOGGETTO INCARICATO DEI PAGAMENTI:**

☐ Iccrea Banca S.p.A. Via Lucrezia Romana, 41/47 00178 Roma	☐ State Street Bank International GmbH – Succursale Italia Via Ferrante Aporti, 10 201125 Milano
☐ Société Générale Securities Services S.p.A. Via B. Crespi, 19/A 20159 Milano	☐ Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. Via Ludovico Grossi, 3 46100 Mantova

▪ **PRIMO SOTTOSCRITTORE:**

☐ Persona Fisica	☐ Società o Ente	Numero di Conto: _____
Cognome e Nome o Denominazione Sociale _____		
Cittadinanza: _____ Data di nascita: ____/____/____		
Luogo di nascita: _____ Prov. _____ Nazione: _____		
Indirizzo di residenza o sede: _____		
_____ Località: _____ CAP: _____ Prov.: _____ Nazione: _____		
Codice Fiscale o Partita IVA: _____ Telefono _____		
Fax: _____ Email: _____		
Tipo di Documento: _____ Numero: _____		
Data e Luogo di emissione _____ Autorità emittente: _____		
<i>Indirizzo di corrispondenza (solo se diverso da quello del primo Sottoscrittore):</i>		
Presso _____ Indirizzo.: _____		
_____ Località: _____ CAP _____ Prov. _____		

In caso di Società o Enti, si prega di indicare i dati relativi alla persona fisica dotata dei necessari poteri di rappresentanza nel riquadro successivo.

▪ **SECONDO SOTTOSCRITTORE:**
(barrare se inesistente).

Cognome e Nome _____	
Cittadinanza: _____	Data di nascita: ____/____/____ Luogo di nascita: _____
Prov. _____	Nazione: _____ Indirizzo di residenza o sede: _____
_____	Località: _____ CAP: _____ Prov.: _____ Nazione: _____
Codice Fiscale o Partita IVA: _____	Telefono _____
Fax: _____	Email: _____
Tipo di Documento: _____	Numero: _____
Data e Luogo di emissione _____	Autorità emittente: _____

▪ **TERZO SOTTOSCRITTORE:**
(barrare se inesistente).

Cognome e Nome _____	
Cittadinanza: _____	Data di nascita: ____/____/____ Luogo di nascita: _____
Prov. _____	Nazione: _____ Indirizzo di residenza o sede: _____
_____	Località: _____ CAP: _____ Prov.: _____ Nazione: _____
Codice Fiscale o Partita IVA: _____	Telefono _____
Fax: _____	Email: _____
Tipo di Documento: _____	Numero: _____
Data e Luogo di emissione _____	Autorità emittente: _____

▪ NOI COINTESTATARI DEL RAPPORTO POTREMO COMPIERE OPERAZIONI *(barrare la casella):*

☐ DISGIUNTAMENTE ☐ CONGIUNTAMENTE

(In assenza di istruzioni, si intende che tutti i firmatari opereranno con firma tra loro disgiunta).

▪ DESCRIZIONE DELL'INVESTIMENTO

Dopo aver esaminato ed accettato il KIID del/dei comparto/i oggetto della sottoscrizione, il/i sottoscrittore/i dichiara/ano di avere inteso il contenuto e domanda/ano di sottoscrivere Azioni del seguente comparto/i e classe con le modalità di seguito indicate:

☐ **INVESTIMENTO IN UN'UNICA SOLUZIONE (PIC)**

per l'importo totale lordo di: Euro . . ,

oppure

☐ **INVESTIMENTO MEDIANTE PIANO DI ACCUMULO (PAC)**

per l'importo totale lordo di: Euro . . , e con versamenti periodici:

☐ **MENSILI:**

☐ 48 rate mensili

☐ 60 rate mensili

☐ 72 rate mensili

con rata mensile del valore unitario di (minimo Euro 100 per comparto):

Euro . . ,

oppure

☐ **TRIMESTRALI:**

☐ 16 rate trimestrali

☐ 20 rate trimestrali

☐ 24 rate trimestrali

con rata trimestrale del valore unitario di (minimo Euro 300 per comparto):

Euro . . ,

a valere sul/sui seguente/i comparto/i:

▪ **INVESTIMENTO IN UN'UNICA SOLUZIONE (PIC)**

Nome del Comparto	Codice ISIN	Commissione di sottoscrizione applicata	Versamento in un'unica soluzione
TOTALE:			

▪ **INVESTIMENTO MEDIANTE PIANO DI ACCUMULO (PAC)**

Nome del Comparto e codice ISIN	Commissione di sottoscrizione applicata	Versamento in unica soluzione	PIANO DI ACCUMULO		
			Ammontare Rata	Versamento iniziale	Valore complessivo del Piano

Con il presente modulo è possibile l'apertura di un solo Piano di Accumulo. Il/i sottoscrittore/i può/possono decidere di non completare il Piano ovvero sospendere i versamenti per un periodo non superiore a 12 mesi, senza che ciò comporti oneri aggiuntivi a suo/loro carico. Il mancato completamento del Piano determina una maggiore incidenza percentuale delle commissioni rispetto a quelle originariamente previste.

▪ **CONDIZIONI DI VALUTA**

Condizioni di valuta applicate da State Street Bank International GmbH – Succursale Italia:

- Assegni circolari e bancari tratti su State Street Bank International GmbH-Succursale Italia: stesso giorno del versamento;
- Assegni circolari e bancari tratti su altre banche: 2 giorni lavorativi successivi alla data di versamento;
- Bonifici : 1 giorno lavorativo successivo alla data valuta riconosciuta dalla Banca ordinante;
- Addebito sul c/c: l'addebito sul conto corrente avviene entro il giorno lavorativo successivo alla data di ricezione della richiesta di sottoscrizione presso il Soggetto collocatore. Il pagamento è accreditato alla SICAV con valuta del medesimo giorno di addebito in conto.

Condizioni di valuta applicate da Iccrea Banca S.p.A.:

- Assegni circolari e bancari tratti sia sulle banche del gruppo Iccrea Banca che su altre banche: secondo giorno lavorativo successivo alla data di presentazione all'incasso da parte del Soggetto incaricato dei pagamenti. Gli assegni sono presentati all'incasso entro il giorno lavorativo successivo alla data di ricezione;
- Addebito sul c/c: l'addebito sul conto corrente avviene entro il giorno lavorativo successivo alla data di ricezione della richiesta di sottoscrizione presso il Soggetto collocatore. Il pagamento è accreditato alla SICAV con valuta del medesimo giorno di addebito in conto.

Condizioni di valuta applicate da Société Générale Securities Services S.p.A.: (successivamente indicata come "SGSS S.p.A.");

- Assegni bancari o circolari su piazza e fuori piazza: 1 giorno lavorativo successivo al versamento del mezzo di pagamento;
- Bonifici: valuta riconosciuta dalla Banca ordinante oppure quella di ricezione del bonifico da parte di SGSS se successiva;
- Addebito sul c/c: entro il giorno lavorativo successivo alla data di ricezione della richiesta di sottoscrizione presso il Soggetto collocatore. Il pagamento è accreditato alla SICAV con valuta del medesimo giorno di addebito in conto.

Condizioni di valuta applicate da Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.:

- Assegni bancari o circolari su piazza e fuori piazza: 1 giorno lavorativo successivo al versamento del mezzo di pagamento
- Bonifici e addebito su c/c con contestuale giroconto: valuta riconosciuta dalla banca ordinante al Soggetto incaricato dei pagamenti o quella di ricezione del bonifico da parte del Soggetto incaricato dei pagamenti, se successiva.

Non è possibile effettuare sottoscrizioni con versamenti in contanti o con mezzi di pagamento diversi da quelli sopraindicati. Alcuni collocatori hanno la facoltà di prevedere solo alcune tra le menzionate modalità di pagamento. Nel caso di utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza i mezzi di pagamento utilizzabili sono esclusivamente i bonifici bancari. Per i versamenti successivi nell'ambito di un Piano di Accumulo è possibile utilizzare l'addebito sul conto corrente ed i bonifici permanenti.

▪ **ISTRUZIONI RELATIVE AL PAGAMENTO DEI DIVIDENDI** (solo nel caso di sottoscrizione della classe “D”)

Accredito da effettuarsi a favore del Sottoscrittore

[illegible]

- **CONFERIMENTO DI MANDATO**

Con la sottoscrizione del presente modulo viene conferito mandato al Soggetto incaricato dei pagamenti, che accetta, affinché in nome proprio e per conto del sottoscrittore e degli eventuali cointestatori (i) trasmetta in forma aggregata alla SICAV, o al soggetto da essa designato le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso ; (ii) espleti tutte le necessarie formalità amministrative connesse all'esecuzione del mandato. Al momento dell'acquisto, le Azioni sono trasferite automaticamente nella proprietà dei Sottoscrittori mediante apposite annotazioni nelle evidenze del Soggetto incaricato dei pagamenti. Questi tiene un elenco aggiornato dei Sottoscrittori con indicazione del numero delle Azioni sottoscritte per conto di ciascuno di essi. La titolarità in capo al Sottoscrittore è comprovata dalle evidenze che il Soggetto incaricato dei pagamenti mantiene presso di sé e dalla lettera di conferma. Il mandato conferito potrà essere revocato in qualsiasi momento mediante comunicazione scritta trasmessa al Soggetto incaricato dei pagamenti a mezzo raccomandata a.r. Con la revoca le azioni saranno iscritte nel registro degli azionisti a nome del sottoscrittore. In caso di sostituzione del Soggetto incaricato dei pagamenti il mandato, salva diversa istruzione, si intende conferito al nuovo soggetto.

Luogo e data _____

Firma Primo Sottoscrittore: _____

Firma Secondo Sottoscrittore: _____

Firma Terzo Sottoscrittore: _____

Il sottoscrittore dichiara di aver preso visione del KIID delle classi di azioni oggetto di sottoscrizione, del presente modulo e del suo allegato, di approvare le condizioni in essi contenute e di accettare espressamente le disposizioni indicate nelle “Dichiarazioni e Prese d’Atto” di seguito riportate.

Luogo e data _____

Firma Primo Sottoscrittore: _____

Firma Secondo Sottoscrittore: _____

Firma Terzo Sottoscrittore: _____

▪ CONFLITTO DI INTERESSE

Prendo atto che nell'esecuzione delle operazioni il Soggetto collocatore ha un interesse in conflitto derivante da accordi di collocamento/distribuzione che comportano la retrocessione di commissioni, ovvero, il pagamento di un compenso per servizi prestati.
Consapevole/i di quanto sopra Vi autorizzo/autorizziamo a dar corso in ogni caso all'operazione.

Firma Primo Sottoscrittore: _____

Firma Secondo Sottoscrittore: _____

Firma Terzo Sottoscrittore: _____

▪ SPAZIO RISERVATO AL COLLOCATORE

☐ sottoscrizione alla quale si applica il diritto di recesso

Annotazioni: _____

Nome e firma del Soggetto collocatore che conferma di aver personalmente proceduto ad adeguata verifica del/dei Sottoscrittore/i e di aver accertato la conformità dei dati riportati sul modulo ai documenti esibiti.

Codice Consulente Finanziario
Finanziario

Cognome e Nome Consulente Finanziario

Firma del Consulente

Timbro del Collocatore

▪ DIRITTO DI RECESSO

Ai sensi dell'articolo 30 – comma 6 – del D.Lgs. 24/2/1998, n. 58 (TUF), l'efficacia dei contratti di collocamento di strumenti finanziari conclusi fuori sede è sospesa per la durata di 7 giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore. Entro detto termine l'investitore può comunicare al Soggetto collocatore o al suo consulente finanziario abilitato all'offerta fuori sede il proprio recesso senza spese, né corrispettivo. La sospensiva non riguarda le successive sottoscrizioni di comparti riportati nel Prospetto (o ivi successivamente inseriti), a condizione che al partecipante sia stato preventivamente fornito il KIID aggiornato o il Prospetto aggiornato con l'informativa relativa al comparto oggetto della sottoscrizione.

Il recesso e la sospensiva previsti dall'art. 67-duodecies del D.Lgs. 6 settembre 2005, n. 206 ("Codice del Consumo") per i contratti conclusi a distanza con i consumatori, ossia persone fisiche che agiscano per fini estranei all'attività imprenditoriale, commerciale, artigianale o professionale eventualmente svolta (art. 3, comma 1, lett. a) del suddetto Codice), non si applicano al presente contratto in base alle previsioni del comma 5, lett. a) n. 4 del medesimo articolo.

▪ DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO

Il sottoscrittore e i cointestatori dichiarano:

- a) di aver ricevuto prima della sottoscrizione del presente modulo il KIID delle classi di azioni oggetto di sottoscrizione;
- b) di aver ricevuto e preso visione dell'informativa sul trattamento dei dati personali resa ai sensi dall'art. 13 del Regolamento UE 2016/679 (GDPR) riportata a pag 10 e 11 del modulo
- c) di essere a conoscenza che il presente contratto si perfeziona con la sottoscrizione del presente modulo e la consegna dello stesso al Soggetto collocatore.
- d) che le informazioni personali indicate nell'anagrafica del presente modulo sono complete e aggiornate e si impegna/no a comunicare tempestivamente al Soggetto Collocatore ogni modifica e aggiornamento delle stesse oppure ogni circostanza tale da rendere inesatta, incompleta o non aggiornata qualsiasi informazione fornita

Inoltre prende/ono atto che:

- 1 gli assegni bancari sono accettati salvo buon fine e che in caso di mancato buon fine, restano obbligati, previo storno dell'operazione, alla rifusione di tutti i danni conseguentemente sopportati dal collocatore stesso e/o dalla SICAV.
- 2 salvo diretta specifica indicazione, tutta la corrispondenza sarà inviata all'indirizzo del Primo Sottoscrittore.
- 3 le azioni sono custodite a nome del Soggetto incaricato dei pagamenti presso la Banca Depositaria.
- 4 la SICAV nell'esecuzione degli ordini ricevuti dai Soggetti collocatori che operano con tecniche di comunicazione a distanza, non è responsabile della regolarità e/o dell'esistenza delle istruzioni impartite dal cliente ed è del tutto estranea ai rapporti discendenti dal contratto che regola la prestazione del Servizio. I soggetti che operano con mezzi di comunicazione a distanza, sono esclusivamente quelli individuati nell'apposito Elenco disponibile presso i Soggetti collocatori e sul sito www.newmillenniumsicav.com.
- 5 Il sottoscrittore e i cointestatori hanno uguali diritti ed obblighi per tutto quanto attiene ai loro rapporti con la SICAV e, in caso di opzione per la firma disgiunta, dichiara/no irrevocabilmente di riconoscersi reciprocamente uguali diritti e doveri nonché uguali poteri disgiunti anche di totale disposizione di ricevuta e quietanza per tutti i diritti ed obblighi derivanti dalla partecipazione alla SICAV.
- 6 La partecipazione a New Millennium è regolata dalla legge lussemburghese e ogni controversia che dovesse sorgere in relazione alla sottoscrizione delle azioni della SICAV è rimessa alla esclusiva competenza del Foro della città di Lussemburgo, nel Granducato di Lussemburgo, salvo che il sottoscrittore rivesta la qualità di consumatore ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. italiano n. 206/05, per il quale resta ferma la competenza del Foro del luogo in cui il consumatore ha la propria residenza o domicilio elettivo.

▪ **INFORMATIVA EX ART. 13 REGOLAMENTO UE 2016/679 “REGOLAMENTO GENERALE SULLA PROTEZIONE DEI DATI” IN BREVE (“REGOLAMENTO (UE) 2016/679” O “GDPR”) segue**

Titolari del trattamento: Titolari del trattamento dei dati personali sono NEW MILLENNIUM con Sede legale : 49 J.F. Kennedy L-1855, Lussemburgo e la Società di Gestione NATAM Management Company S.A. con Sede legale: 32-36 Boulevard d'Avranches L-1160 Lussemburgo che operano come contitolari ai sensi dell'art. 26 del GDPR.

(di seguito congiuntamente i “Titolari” e ciascuno di detti Titolari, disgiuntamente il “Titolare”).

I Titolari portano a conoscenza di quanto segue.

Origine dei dati personali I dati personali oggetto del trattamento sono raccolti presso l'investitore (l'interessato) per il tramite del collocatore che intermedia l'operazione. Nome, cognome, residenza, indirizzo, luogo e data di nascita, codice fiscale (anche estero), cittadinanza, estremi di un documento di identificazione, dati relativi al mezzo di pagamento utilizzato e identificativi dei conti bancari sono necessari al fine di accettare l'investimento e la mancata comunicazione preclude la possibilità di effettuare l'operazione e di instaurare il rapporto di partecipazione; altri dati personali quali ad es. numero di telefono, fax, cellulare, indirizzo e-mail, PEC, non devono essere forniti obbligatoriamente ma consentono un più agevole scambio di informazioni nell'ambito dei rapporti di partecipazione alla Sicav.

I Titolari in nessun caso effettuano trattamento di dati personali biometrici connessi all'eventuale utilizzo di soluzioni di firma elettronica avanzata le cui implementazioni risiedono esclusivamente nella sfera giuridica del collocatore.

Finalità e base giuridica del trattamento I dati vengono trattati per finalità connesse agli obblighi previsti da leggi, regolamenti, normative comunitarie, FATCA, CRS, disposizioni impartite da Organi e Autorità dello Stato o da Organi di vigilanza e controllo o per finalità strettamente connesse e strumentali alla instaurazione e gestione del rapporto di partecipazione alla Sicav, incluse le pattuizioni di cui al modulo di sottoscrizione (compilazione del modulo di sottoscrizione, verifica della regolarità dei dati, esecuzione delle richieste di sottoscrizione, rimborso e conversione delle azioni, distribuzione di proventi emissione delle lettere di conferma delle operazioni ecc. nonché per ogni ulteriore esigenza di tipo amministrativo, operativo e gestionale legata alla partecipazione alla Sicav). La base giuridica dei predetti trattamenti risiede nelle previsioni dell'art. 6(1) lett. b) e c) del GDPR.

Comunicazione dei dati personali In aggiunta dei soggetti ai quali la comunicazione di dati personali sia dovuta per obbligo di legge o di regolamento, tali dati potranno essere messi a disposizione (anche successivamente al momento della raccolta), oltre che dei Titolari anche dei soggetti incaricati dei pagamenti, dei collocatori, tutti operanti in qualità di titolari del trattamento tra loro autonomi, i quali, per taluni servizi, possono avvalersi di soggetti terzi di propria fiducia, (ad esempio società che svolgono servizi bancari, finanziari ed amministrativi o dei loro incaricati, che intervengono a vario titolo nelle operazioni di sottoscrizione, acquisto, vendita, trasferimenti) che, nell'ambito del trattamento di dati personali, assumono la qualifica di Responsabili del trattamento. I dati personali potranno essere trattati dalla Banca Depositaria State Street Bank Luxembourg S.C.A. con sede legale in 49 J.F.Kennedy L-1855 Lussemburgo, che agisce quale Responsabile del trattamento per conto dei Titolari.

Inoltre i dati potranno essere comunicati a soggetti che effettuano operazioni di spedizione e/o di imbustamento, società o soggetti incaricati della certificazione dei bilanci, a società esterne specializzate nella riproduzione digitalizzata e nell'archiviazione in qualunque forma ammissibile. I soggetti destinatari della comunicazione dei dati tratteranno gli stessi solo per finalità connesse al rapporto, con preclusione di comunicazione a terzi.

I dati personali potranno essere trasferiti verso paesi terzi e organizzazioni internazionali, anche al di fuori dell'Unione Europea, nella misura ragionevolmente necessaria per consentire il conseguimento delle finalità sopra indicate e comunque sulla base: (i) di decisioni della Commissione Europea in merito all'adeguatezza di detti paesi; (ii) di norme vincolanti di impresa; (iii) di clausole contrattuali tipo adeguate; (iv) di altri meccanismi di trasferimento validi. Per qualsiasi ulteriore informazione in merito ai meccanismi di tutela adottati in casi di trasferimenti internazionali dei dati, contattare i Titolari del trattamento.

Periodo di conservazione dei dati I Titolari adottano tutte le misure ragionevoli per assicurare che i dati personali siano trattati per il periodo minimo necessario per le finalità descritte nella presente informativa. I criteri per determinare la durata della conservazione dei dati personali sono i seguenti: (1) le copie dei dati personali saranno conservate in una forma che consente l'identificazione dell'interessato solo: (i) fintanto che sarà intrattenuta una relazione regolare con l'interessato (ad esempio, se è destinatario dei servizi o se è legittimamente incluso in una mailing list e non è stata cancellata l'iscrizione); o (ii) fintanto che i dati personali

▪ **INFORMATIVA EX ART. 13 REGOLAMENTO UE 2016/679 “REGOLAMENTO GENERALE SULLA PROTEZIONE DEI DATI” IN BREVE (“REGOLAMENTO (UE) 2016/679” O “GDPR”)**

dell'interessato saranno necessari in relazione alle finalità legittime descritte nella presente informativa per le quali esiste una valida base giuridica. Inoltre: (2) per la durata di: (i) eventuali periodi di limitazione applicabili ai sensi della normativa vigente (ovvero, i periodi in cui un soggetto potrebbe far valere nei confronti del Titolare un diritto relativo ai dati personali dell'interessato, o per cui i dati personali possono essere pertinenti); (ii) un ulteriore periodo di [due (2) mesi] dopo la fine di tale periodo di limitazione applicabile (in modo tale che, se un soggetto dovesse far valere un diritto alla fine del periodo di limitazione, al Titolare gli sarebbe concesso un periodo di tempo ragionevole per individuare i Dati personali pertinenti in relazione a tale rivendicazione). Inoltre (3), se dovessero essere fatti valere diritti pertinenti, potrebbe continuare il trattamento dei dati personali per i periodi di tempo aggiuntivi necessari in relazione a tale rivendicazione. Nel corso dei periodi indicati al precedente paragrafo (2), il trattamento dei dati personali si limiterà all'archiviazione e al mantenimento della sicurezza di tali dati, salvo nella misura in cui essi necessitino di revisione in relazione a qualsiasi rivendicazione o obbligo ai sensi delle leggi applicabili.

Una volta conclusi i periodi di cui ai precedenti paragrafi (1), (2) e (3), nella misura in cui ciò sia applicabile, si provvederà: (i) ad eliminare permanentemente o a distruggere i dati personali pertinenti; (ii) ad archiviare i dati personali in modo da non consentirne l'utilizzo; o (iii) a rendere anonimi i dati personali pertinenti.

Destinatari eventuali dei dati dell'interessato I dati personali degli interessati potranno essere comunicati alle entità di seguito riportate, sempre nel rispetto delle garanzie stabilite dalla normativa in materia di protezione dei dati personali:

- ✓ Altre entità della società di gestione della Sicav.
- ✓ Collocatori, Soggetti Incaricati dei Pagamenti.
- ✓ Enti pubblici, enti amministrativi, organi giurisdizionali, autorità giudiziaria, autorità di polizia, autorità di vigilanza, autorità fiscali.
- ✓ Fornitori terzi di servizi che i Titolari possono contrattare e che possono avere accesso ai dati personali dell'interessato.

Diritti dell'interessato L'interessato che può esercitare i diritti di cui agli artt. 15 e ss. del GDPR, che comprendono: *Diritto all'accesso*: l'interessato ha il diritto di ottenere dal Titolare del trattamento la conferma che sia o meno in corso un trattamento di dati personali che lo riguardano e, in tal caso, di ottenere l'accesso alle finalità del trattamento, al tempo di conservazione, alle categorie di destinatari ai quali i dati potrebbero essere comunicati, etc. *Diritto di rettifica*: l'interessato ha il diritto di ottenere dal Titolare del trattamento la rettifica dei dati personali inesatti che lo riguardano senza ingiustificato motivo. *Diritto di cancellazione*: l'interessato ha il diritto di chiedere al Titolare del trattamento la cancellazione dei dati personali quando non sono più necessari rispetto alle finalità per le quali sono stati raccolti. *Diritto di limitazione* del trattamento: l'interessato ha il diritto di ottenere la limitazione del trattamento quando: (i) l'interessato contesta l'esattezza dei dati personali; (ii) il trattamento è illecito e l'interessato si oppone alla cancellazione dei dati personali e chiede invece che ne sia limitato l'utilizzo; (iii) l'interessato manifesta la sua opposizione al trattamento, mentre il titolare ribadisce i motivi legittimi per il trattamento dei dati. *Diritto di portabilità*: l'interessato ha il diritto di trasmettere tali dati a un altro titolare del trattamento, senza impedimenti da parte del Titolare del trattamento, qualora il trattamento si basi sul consenso dell'interessato o in base al compimento di un obbligo contrattuale. *Diritto a non essere oggetto di un processo decisionale automatizzato*: l'interessato ha il diritto a non essere sottoposto ad una decisione basata unicamente sul trattamento automatizzato qualora non sia necessaria per la conclusione o l'esecuzione del contratto, non sia autorizzata dal diritto dell'Unione o dal diritto italiano, e non si basi sul consenso esplicito dell'interessato. In ogni caso, l'interessato ha il diritto di ottenere l'intervento umano da parte del titolare del trattamento, di esprimere la propria opinione e di contestare la decisione. *Diritto di opposizione*: l'interessato ha il diritto di opporsi, in qualsiasi momento, al trattamento dei suoi dati per motivi connessi alla sua situazione particolare.

L'interessato, qualora lo ritenga opportuno, potrà presentare un reclamo alle Autorità di vigilanza competenti in materia di protezione dei dati personali, qualora non abbia ottenuto soddisfazione nell'esercizio dei suoi diritti.

L'interessato potrà esercitare i suoi diritti sopra elencati tramite richiesta scritta inviata a New Millennium, a NATAM Management Company S.A., a State Street Bank Luxembourg S.C.A. Eventuali richieste potranno inoltre essere inviate al soggetto incaricato dei pagamenti che ha trattato l'operazione.

Data di deposito in Consob del Modulo di sottoscrizione: 20/12/2018

Data di validità del Modulo di sottoscrizione: dal 21/12/2018

**INFORMAZIONI CONCERNENTI IL COLLOCAMENTO IN ITALIA
DELLE AZIONI
NEW MILLENNIUM**

COMPARTI AZIONARI	INIZIO COMMERCIALIZZAZIONE IN ITALIA	CLASSI DI AZIONI
New Millennium – Euro Equities	04/02/2000	A
New Millennium – Global Equities (Eur) Hedged	04/02/2000	A
COMPARTI OBBLIGAZIONARI	INIZIO COMMERCIALIZZAZIONE IN ITALIA	CLASSI DI AZIONI
New Millennium – Euro Bonds Short Term	04/02/2000	A, D
New Millennium – Augustum High Quality Bond	26/08/2003	A, D, A-CHF Hedged; A-USD Hedged
New Millennium – Augustum Italian Diversified Bond *	19/11/2012	A, D
New Millennium – Augustum Corporate Bond	26/08/2003	A, D, A-CHF Hedged; A-USD Hedged
New Millennium – Augustum Extra Euro High Quality Bond	16/12/2014	A, D
New Millennium – Large Europe Corporate	18/08/2005	A, D
New Millennium – Inflation Linked Bond Europe	19/08/2009	A, D
New Millennium – Evergreen Global High Yield Bond	08/03/2016	A
COMPARTI BILANCIATI	INIZIO COMMERCIALIZZAZIONE IN ITALIA	CLASSI DI AZIONI
New Millennium – Balanced World Conservative	11/09/2002	A
New Millennium – Augustum Market Timing	07/08/2013	A, D
New Millennium – Multi Asset Opportunity	08/03/2016	A
New Millennium - PIR Bilanciato Sistema Italia *	05/05/2017	A
COMPARTI FLESSIBILI	INIZIO COMMERCIALIZZAZIONE IN ITALIA	CLASSI DI AZIONI
New Millennium – Total Return Flexible	18/08/2005	A, A-CHF Hedged
New Millennium – VolActive	06/12/2013	A, D

** comparto idoneo ad essere inserito in un piano individuale di risparmio a lungo termine (PIR) di cui alla legge 11 dicembre 2016, n. 232.*

A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO LE AZIONI

Soggetti che procedono al collocamento

L'elenco aggiornato dei Soggetti collocatori, raggruppati per categorie omogenee (es. banche, SIM), è disponibile su richiesta presso gli stessi Soggetti collocatori, il soggetto che cura i rapporti con gli investitori, le sue filiali e sul sito www.newmillenniumsicav.com.

Il suddetto elenco evidenzia altresì i comparti e le classi di azioni sottoscrivibili presso i Soggetti collocatori stessi e i Soggetti Collocatori che operano sulla base di un mandato con rappresentanza ad essi conferito dai Sottoscrittori (cd. "Ente Mandatario").

Soggetti incaricati dei pagamenti in Italia – Soggetto che cura l'offerta in Italia

- Iccrea Banca S.p.A., con sede legale in Roma, Via Lucrezia Romana nn. 41-47 dove svolge le relative funzioni.
- State Street Bank International GmbH – Succursale Italia., *Core Operations Dept.* – Local Paying Agent Unit, con sede legale in Milano, Via Ferrante Aporti, 10 dove sono svolte le relative funzioni.
- Société Générale Securities Services S.p.a. con sede legale in Milano, Via B. Crespi 19/A dove svolge le relative funzioni.
- Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. con sede legale in Siena, Piazza Salimbeni, 3. Le relative funzioni sono svolte a Mantova in Via Ludovico Grossi 3.

Il Soggetto incaricato dei pagamenti competente a trattare l'operazione è precisato nell'elenco dei Soggetti collocatori e indicato nel modulo di sottoscrizione.

Il Soggetto incaricato dei pagamenti è anche il soggetto designato che cura i rapporti tra gli investitori residenti in Italia e la sede statutaria e amministrativa della SICAV all'estero (Soggetto che cura l'offerta in Italia). In tale ambito assolve alle seguenti funzioni: (i) cura l'attività amministrativa relativa alle richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso ricevute dai Soggetti collocatori; (ii) attiva le procedure necessarie affinché le operazioni di sottoscrizione, conversione, rimborso e pagamento dei dividendi, siano svolte nel rispetto dei termini e delle modalità previsti dal Prospetto; (iii) regola i pagamenti relativi alle sottoscrizioni, ai rimborsi delle azioni e al pagamento dei dividendi e, se del caso, cura la conversione della valuta; (iv) invia le lettere di conferma delle operazioni effettuate; (v) espleta tutti i servizi per assicurare ai sottoscrittori l'esercizio dei diritti sociali connessi con la partecipazione alla SICAV; (vi) tiene a disposizione degli investitori gli avvisi di convocazione delle assemblee, il testo delle delibere adottate e copia dell'ultima relazione semestrale e annuale certificata, che i partecipanti che ne facciano richiesta hanno diritto di ottenere gratuitamente, anche a domicilio; (vii) agisce come sostituto di imposta.

I Soggetti Collocatori che hanno ricevuto la richiesta di sottoscrizione hanno l'incarico di ricevere i reclami degli investitori.

Limitatamente agli investitori che hanno sottoscritto con i soggetti collocatori che operano tramite il soggetto incaricato dei pagamenti Iccrea Banca S.p.A., l'incarico di ricevere i loro reclami è conferito al predetto soggetto incaricato dei pagamenti.

Banca Depositaria

State Street Bank Luxembourg S.C.A, 49, Avenue J. F. Kennedy, L-1855 Lussemburgo.

B) INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE AZIONI

Trasmissione delle istruzioni di sottoscrizione, conversione e rimborso

La richiesta di sottoscrizione redatta sull'apposito Modulo è presentata ad uno degli intermediari indicati nell'elenco dei collocatori che la inoltra al Soggetto incaricato dei pagamenti entro il primo giorno lavorativo successivo a quello della loro ricezione (o se previsto nella convezione di collocamento, alla scadenza del termine di sospensione di sette giorni di cui all'art. 30 co. 6 del D.Lgs. 58/98), unitamente ai mezzi di pagamento.

Il soggetto collocatore che agisce in qualità di Ente Mandatario trasmette le richieste di sottoscrizione al Soggetto incaricato dei pagamenti entro il giorno lavorativo successivo a quello in cui si è reso disponibile per valuta il mezzo di pagamento utilizzato dal sottoscrittore ovvero, nel caso di bonifico, a quello di ricezione della contabile dell'avvenuto accredito, se posteriore. Entro lo stesso termine, l'Ente Mandatario effettua il pagamento dell'importo lordo della sottoscrizione al Soggetto incaricato dei pagamenti tramite bonifico, anche cumulativo, a favore della SICAV con la stessa valuta con cui si è reso disponibile il mezzo di pagamento utilizzato dal sottoscrittore - ovvero, nell'ipotesi di utilizzo di diversi mezzi di pagamento, l'ultimo di tali mezzi. In caso di sottoscrizioni soggette alla sospensione di cui all'art. 30, comma 6 del D.Lgs. n. 58/98, l'Ente Mandatario effettua il pagamento con valuta coincidente con la data di termine della sospensione medesima.

Nei medesimi termini sono trasmesse le richieste di sottoscrizioni aggiuntive, rimborso e conversione, da effettuare preferibilmente utilizzando l'apposito modulo disponibile gratuitamente presso i collocatori.

Il Soggetto incaricato dei pagamenti inoltra le richieste alla Banca Depositaria, o al soggetto da essa designato, entro e non oltre il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione dei dati o, per le sole sottoscrizioni, a quello della disponibilità delle somme (se successivo). Nel caso si renda necessario la conversione della divisa, questa è effettuata dal Soggetto incaricato dei pagamenti ad un tasso di cambio fissato il giorno di invio delle richieste di sottoscrizione alla Banca Depositaria, o al soggetto da essa designato.

Per le sottoscrizioni alle quali si applichi la facoltà di recesso di cui all'art. 30, co. 6 del D.Lgs. 58/98, le richieste sono trasmesse alla scadenza del termine di sospensione.

Le Azioni sono emesse al Valore Patrimoniale Netto del Giorno di Valorizzazione immediatamente successivo a quello di ricezione delle richieste da parte della Banca Depositaria, o del soggetto da essa designato. Si considerano ricevute in giornata le richieste pervenute entro le ore 16.00 del Lussemburgo.

Informazioni importanti in merito alle tempistiche di valorizzazione delle operazioni di conversione.

Per effetto delle disposizioni tributarie in vigore dal 1° luglio 2011 che prevedono l'applicazione della ritenuta anche alle conversioni tra comparti, diversamente da quanto previsto dal Prospetto, la valorizzazione delle azioni del comparto di destinazione avverrà di norma in data successiva a quella della valorizzazione delle azioni di quello di provenienza e quindi senza contestualità.

Sottoscrizione mediante Piani di Accumulo (PAC)

Ove previsto dal Collocatore, le Azioni di New Millennium possono essere sottoscritte attraverso un Piano di Accumulo ("PAC" o "Piano") per una durata compresa tra 4 e 6 anni.

Il PAC prevede rate mensili pari a 100 euro o trimestrali pari a 300 euro (incrementabili di 100 euro o multipli).

Il versamento iniziale deve essere almeno pari all'importo minimo di sottoscrizione della classe di azioni prescelta e non è computato nel numero di rate del Piano. Sono accettati versamenti iniziali di importo superiore all'importo minimo di sottoscrizione a condizione che siano multipli interi della rata minima prescelta per il PAC.

Il versamento iniziale può avvenire mediante una delle modalità di pagamento indicate nel Modulo di Sottoscrizione; i versamenti successivi possono essere corrisposti esclusivamente tramite addebito sul conto corrente o mediante bonifico bancario.

Il valore complessivo del PAC è determinato dal versamento iniziale e dal valore totale dei versamenti programmati.

La commissione di sottoscrizione è calcolata sul valore complessivo del Piano (importo dei versamenti mensili/trimestrali moltiplicato per il numero delle rate prefissate più il versamento iniziale) ed applicata in base ai criteri indicati nel paragrafo "Indicazione specifica degli oneri commissionari applicati in Italia."

Durante il Piano è consentito effettuare versamenti anticipati a condizione che gli stessi siano multipli interi del versamento periodico prescelto al momento dell'apertura del PAC. Tali versamenti non riducono la durata del Piano originariamente prescelta.

L'investitore ha facoltà sia di chiedere la conversione delle Azioni già sottoscritte nell'ambito del PAC in azioni di altro comparto sia di indicare, per i successivi versamenti, un diverso comparto rispetto a quello originariamente scelto, nonché di variare il numero di rate e l'importo, previa comunicazione da indirizzare al Collocatore di riferimento.

L'investimento di ogni rata del PAC avverrà salvo il buon fine del pagamento. In caso di insoluto del pagamento della rata il Soggetto Incaricato dei Pagamenti informerà il Collocatore e ripresenterà la richiesta il mese successivo. Dopo 3 insoluti

consecutivi, il Piano si riterrà sospeso e ciò sarà comunicato da parte del Soggetto Incaricato dei Pagamenti al Collocatore il quale informerà l'Investitore.

E' consentita la chiusura o la sospensione del PAC - purché per un periodo non superiore a 12 mesi - senza l'aggravio di oneri aggiuntivi previa comunicazione al Soggetto Incaricato dei Pagamenti di riferimento per il tramite del Collocatore presso cui è stato attivato il PAC. È possibile riattivare successivamente il Piano di Accumulo senza il pagamento di oneri aggiuntivi.

Un'eventuale interruzione del rapporto con il Collocatore presso il quale è attivato il Piano non consentirà la prosecuzione del Piano con detto Collocatore. Il Piano sarà conseguentemente automaticamente interrotto a meno che l'investitore non decida di trasferire il Piano su altro collocatore incaricato, concordando con quest'ultimo le modalità tecniche del passaggio, consapevole che, nei tempi tecnici necessari al perfezionamento del trasferimento, alcune rate potrebbero non essere investite secondo la tempistica concordata. New Millennium non risponderà delle perdite e dei costi che l'investitore potrebbe subire qualora decida di non trasferire il piano e/o di liquidare l'investimento.

In caso di sottoscrizione tramite PAC, la lettera di conferma dei versamenti successivi alla sottoscrizione iniziale verrà inviata con la stessa periodicità delle rate.

Si fa presente che non tutti i Soggetti Incaricati dei Pagamenti sono abilitati all'esecuzione di tutte le procedure operative sopra riportate. Si raccomanda pertanto agli investitori, prima dell'adesione al PAC, di verificare con il proprio Collocatore di riferimento le eventuali limitazioni operative.

Indicazione specifica degli oneri commissionali applicati in Italia

Commissione di sottoscrizione: fino ad un massimo del 3% dell'ammontare lordo dell'investimento

In caso di sottoscrizione mediante Piani di accumulo la commissione di sottoscrizione è calcolata sul valore complessivo del Piano (importo dei versamenti mensili/trimestrali moltiplicato per il numero delle rate prefissate più il versamento iniziale).

Un terzo della commissione totale è prelevato sul versamento iniziale nel limite massimo di un terzo dello stesso. La restante parte è prelevata linearmente sui singoli versamenti successivi.

Costi connessi alle funzioni di intermediazione nei pagamenti (cfr. Prospetto)

Per l'attività svolta dal Soggetto incaricato dei pagamenti sono previste le seguenti commissioni.

Sottoscrizioni in unica soluzione

- Commissioni fisse a carico degli azionisti: massimo 30 euro per ogni operazione di sottoscrizione e rimborso.
- Commissioni variabili a carico degli azionisti : 0,1% dell'importo lordo per ogni operazione di sottoscrizione e rimborso, con un massimo di 10 euro.
- Pagamento dei dividendi: massimo €5.

Sottoscrizioni con piano di accumulo

- Commissioni fisse a carico degli azionisti: massimo 25 euro per l'apertura e la chiusura del piano di accumulo, più un massimo di 3 euro per ciascun versamento.

Lettera di conferma delle operazioni

Il Soggetto incaricato dei pagamenti, o FinecoBank quando le azioni sono collocate suo tramite, invia tempestivamente al sottoscrittore una lettera di conferma dell'operazione dalla quale risultano almeno le seguenti informazioni:

- *conferma dell'investimento*: la data di ricezione del Modulo, il Giorno di Valorizzazione in cui è eseguita l'operazione e quello di regolamento dei corrispettivi; il comparto, la classe e il numero di azioni assegnate; il prezzo di emissione delle azioni; l'importo lordo versato; le commissioni e le spese applicate; l'eventuale tasso di cambio applicato; l'importo netto investito in divisa; il mezzo di pagamento utilizzato.

- *conferma del rimborso*: il comparto e la classe interessati all'operazione; il numero di azioni rimborsate; la data di ricezione della domanda di rimborso; il Giorno di Valorizzazione in cui è eseguita l'operazione; l'importo lordo nella divisa di riferimento del comparto; il tasso di cambio eventualmente applicato; gli oneri e le imposte applicate; l'importo netto rimborsato.

- *conferma della conversione*: il comparto/classe di provenienza e il comparto/classe di destinazione; la data di ricezione della domanda di conversione; il/i Giorno/i di Valorizzazione in cui è eseguita l'operazione, il numero di azioni e l'importo da convertire; il numero di azioni frutto della conversione; l'eventuale tasso di cambio applicato; i prezzi unitari delle azioni presi a base e le ritenute fiscali eventualmente applicate. In alternativa, la conferma potrà essere data attraverso due distinte lettere, una relativa al rimborso del comparto di provenienza e l'altra relativa alla sottoscrizione del comparto di destinazione.

Con la lettera di conferma dell'investimento sono assolti anche gli obblighi dell'Ente Mandatario di comunicazione dell'eseguito mandato e di rendiconto (ex artt. 1712 e 1713 c.c.).

Per le sottoscrizioni avvenute per il tramite dei soggetti collocatori Ente Mandatario Fideuram S.p.A. o Sanpaolo Invest Sim S.p.A., il sottoscrittore che abbia aderito al servizio "Fideuram On Line attivo" dedicato ai correntisti di Fideuram S.p.A., ha facoltà di disporre che il Soggetto Incaricato dei Pagamenti invii le lettere di conferma delle operazioni di cui al presente Modulo e delle eventuali operazioni successive (le "Conferme"), in modalità elettronica tramite Fideuram S.p.A. per la messa a

disposizione ad opera di quest'ultima nell'area riservata presente nella sezione Fideuram On Line. Tale istruzione, se impartita, esonera la SICAV e il Soggetto Incaricato dei Pagamenti dall'inviare le Conferme all'indirizzo sopra indicato ed è valida fino a revoca, da darsi per iscritto comunicando il nuovo indirizzo completo dove inviare le successive Conferme.

Sottoscrizione, conversione e rimborso mediante tecniche di comunicazione a distanza

L'acquisto delle azioni può essere effettuato direttamente dal sottoscrittore anche mediante tecniche di comunicazione a distanza (Internet), nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari vigenti. A tal fine i Soggetti collocatori possono attivare servizi "on line" che, previa identificazione dell'investitore e rilascio di password o codice identificativo, consentano allo stesso di impartire richieste di acquisto via Internet in condizioni di piena consapevolezza.

La descrizione delle specifiche procedure da seguire e le informazioni che devono essere fornite ai consumatori prima della conclusione del contratto ai sensi dell'art. 67-undecies del D.Lgs. 206/05 sono riportate nei siti operativi dei Soggetti collocatori che offrono tale modalità operativa. Il sito riporta, in formato acquisibile su supporto durevole, il Prospetto corredato dalla documentazione prevista dalla normativa vigente. I soggetti che hanno attivato servizi "on line" per effettuare le operazioni di acquisto mediante tecniche di comunicazione a distanza sono indicati nell'elenco aggiornato dei Soggetti collocatori. Restano fermi tutti gli obblighi a carico dei Soggetti collocatori previsti dal regolamento Consob Intermediari.

Gli investimenti successivi, le operazioni di conversione e le richieste di rimborso possono essere effettuate, oltre che mediante Internet, anche con altri mezzi telematici di comunicazione (quali il telefono, ecc.). A tali operazioni non si applica la sospensiva di sette giorni prevista per un eventuale ripensamento da parte dell'investitore.

I mezzi di pagamento utilizzabili per le sottoscrizioni a distanza sono indicati nel modulo di sottoscrizione.

Al fine di permettere l'esecuzione del servizio "on line" le azioni non possono essere rappresentate da certificati.

L'utilizzo di Internet non grava sui tempi di esecuzione delle operazioni di investimento ai fini della valorizzazione delle azioni emesse. In ogni caso, le richieste di acquisto inoltrate in un giorno non lavorativo, si considerano pervenute il primo giorno lavorativo successivo.

L'utilizzo di mezzi di comunicazione a distanza non comporta oneri aggiuntivi.

Con il consenso del sottoscrittore la lettera di conferma dell'avvenuta operazione può essere inviata tramite e-mail in alternativa a quella scritta, conservandone evidenza.

C) INFORMAZIONI ECONOMICHE

Remunerazione dei Soggetti collocatori (*)

Nella tabella che segue è indicata la quota parte della commissione di gestione retrocessa in media ai Soggetti collocatori quale compenso per i servizi resi.

La commissione di sottoscrizione è interamente retrocessa. Le commissioni di performance non vengono retrocesse

COMPARTI	% della commissione di gestione
New Millennium – Euro Bonds Short Term	50%
New Millennium – Euro Equities	50%
New Millennium – Global Equities (Eur)Hedged	50%
New Millennium – Balanced World Conservative	50%
New Millennium – Augustum High Quality Bond	50%
New Millennium – Augustum Italian Diversified Bond	50%
New Millennium – Augustum Corporate Bond	50%
New Millennium – Augustum Extra Euro High Quality Bond	50%
New Millennium – Augustum Market Timing	◇
New Millennium – Total Return Flexible	50%
New Millennium – Large Europe Corporate	50%
New Millennium – Inflation Linked Bond Europe	50%
New Millennium – VolActive	50%
New Millennium – Evergreen Global High Yield Bond	50%
New Millennium – Multi Asset Opportunity	50%
New Millennium - PIR Bilanciato Sistema Italia	50%

(◇) Per questo comparto, in luogo della commissione di gestione, viene retrocesso il 100% della Commissione di Distribuzione come definita nel Prospetto.

(*) dati stimati sulla base delle convenzioni di collocamento

Agevolazioni finanziarie

A favore di particolari categorie di soggetti, la SICAV può applicare sconti sulle commissioni di sottoscrizione anche fino al 100%.

D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

Modalità e termini di diffusione di documenti ed informazioni

Nei termini previsti dal Prospetto, i rendiconti periodici sono messi a disposizione dei partecipanti nella versione in lingua italiana presso il Soggetto incaricato dei pagamenti e i Soggetti collocatori. Presso questi ultimi sono inoltre disponibili il Prospetto, il KIID e l'elenco dei Soggetti incaricati del collocamento. Tutti i predetti documenti sono anche disponibili nel sito internet www.newmillenniumsicav.com nel quale sono anche disponibili le procedure di trattazione dei reclami.

In caso di variazione del Prospetto e del KIID, i medesimi documenti aggiornati, sono messi a disposizione nel suddetto sito internet, contestualmente al tempestivo deposito presso la Consob.

I partecipanti con richiesta scritta al Soggetto incaricato dei pagamenti possono ricevere entro 20 giorni gratuitamente a domicilio i più recenti rendiconti periodici. Su richiesta del partecipante i predetti documenti sono forniti anche in formato elettronico mediante tecniche di comunicazione a distanza, con modalità che consentano l'acquisizione su supporto durevole (per es. via e-mail).

Il valore delle Azioni di Classe A e D, calcolato con la periodicità indicata nel Prospetto, e gli avvisi di convocazione delle assemblee dei partecipanti e di pagamento dei dividendi sono pubblicati sul sito internet www.newmillenniumsicav.com. Il Valore delle Azioni di Classe A è altresì disponibile sul *Corriere della Sera* e *Il Sole 24 Ore*. Ogni altro avviso che sia necessario pubblicare sulla stampa in Lussemburgo è pubblicato in Italia su *Italia Oggi*.

Regime fiscale per i sottoscrittori residenti in Italia

Sui redditi di capitale derivanti dalla partecipazione alla Sicav è applicata una ritenuta del 26 per cento. In base all'articolo 10-ter della Legge 23/04/1983 n. 77, la ritenuta si applica sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione alla Sicav e su quelli compresi nella differenza tra il valore di rimborso, di liquidazione o di cessione delle azioni e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle azioni medesime, al netto del 51,92 per cento dei proventi riferibili alle obbligazioni e agli altri titoli pubblici italiani ed equiparati e alle obbligazioni emesse dagli Stati esteri che consentono un adeguato scambio di informazioni inclusi nella *white list* e alle obbligazioni emesse da enti territoriali dei suddetti stati (al fine di garantire una tassazione dei predetti proventi nella misura del 12,50 per cento). I proventi riferibili ai predetti titoli pubblici italiani ed esteri sono determinati in proporzione alla percentuale media dell'attivo investita direttamente, o indirettamente per il tramite di altri organismi di investimento (italiani ed esteri comunitari armonizzati e non armonizzati soggetti a vigilanza istituiti in Stati UE e SEE inclusi nella *white list*) nei titoli medesimi. La percentuale media, applicabile in ciascun semestre solare, è rilevata sulla base degli ultimi due prospetti, semestrali o annuali, redatti entro il semestre solare anteriore alla data di distribuzione dei proventi, di riscatto, cessione o liquidazione delle azioni ovvero, nel caso in cui entro il predetto semestre ne sia stato redatto uno solo sulla base di tale prospetto. A tali fini la Sicav fornirà indicazioni utili circa la percentuale media applicabile in ciascun semestre solare.

Relativamente alle azioni detenute al 30 giugno 2014, sui proventi realizzati in sede di rimborso, cessione o liquidazione delle azioni e riferibili ad importi maturati alla predetta data si applica la ritenuta nella misura del 20 per cento (in luogo di quella del 26 per cento). In tal caso, la base imponibile dei redditi di capitale è determinata al netto del 37,5 per cento della quota riferibile ai titoli pubblici italiani e esteri.

Tra le operazioni di rimborso sono comprese anche quelle realizzate mediante conversione delle azioni da un comparto ad altro comparto della Sicav.

La ritenuta è applicata anche nell'ipotesi di trasferimento delle azioni a rapporti di custodia, amministrazione o gestione intestati a soggetti diversi dagli intestatari dei rapporti di provenienza, anche se il trasferimento sia avvenuto per successione o donazione.

La ritenuta è applicata a titolo d'acconto sui proventi percepiti nell'esercizio di attività di impresa commerciale e a titolo d'imposta nei confronti di tutti gli altri soggetti, compresi quelli esenti o esclusi dall'imposta sul reddito delle società. La ritenuta non si applica sui proventi spettanti alle imprese di assicurazione e relativi ad azioni comprese negli attivi posti a copertura delle riserve matematiche dei rami vita nonché sui proventi percepiti da altri organismi di investimento italiani e da forme pensionistiche complementari istituite in Italia.

Nel caso in cui le azioni siano detenute da persone fisiche al di fuori dell'esercizio di attività di impresa commerciale, da società semplici e soggetti equiparati nonché da enti non commerciali, alle perdite derivanti dalla partecipazione alla Sicav si applica il regime del risparmio amministrato di cui all'art. 6 del d.lgs. n. 461 del 1997, che comporta l'adempimento degli obblighi di certificazione da parte dell'intermediario. È fatta salva la facoltà del Cliente di rinunciare al predetto regime con effetto dalla prima operazione successiva. Le perdite riferibili ai titoli pubblici italiani ed esteri possono essere portate in deduzione dalle plusvalenze e dagli altri redditi diversi per un importo ridotto del 51,92 cento del loro ammontare.

Nel caso in cui le azioni siano oggetto di donazione o di altro atto di liberalità, l'intero valore delle azioni concorre alla formazione dell'imponibile ai fini del calcolo dell'imposta sulle donazioni. Nell'ipotesi in cui le azioni siano oggetto di successione ereditaria non concorre alla formazione della base imponibile, ai fini dell'imposta di successione, la parte di valore delle azioni corrispondente al valore, comprensivo dei frutti maturati e non riscossi, dei titoli del debito pubblico e degli altri titoli emessi o garantiti dallo Stato Italiano e ad essi assimilati nonché dei titoli del debito pubblico e degli altri titoli ad essi equiparati emessi da Stati appartenenti all'Unione Europea e dagli Stati aderenti all'Accordo sullo Spazio Economico Europeo, detenuti dalla Sicav alla data di apertura della successione¹. A tali fini la Sicav fornirà le indicazioni utili circa la composizione del proprio patrimonio.

Disposizioni particolari per gli investimenti in Comparti destinati alla costituzione di un piano individuale di risparmio a lungo termine (PIR) ex. legge 11 dicembre 2016, n. 232 (cd. legge di stabilità 2017).

I comparti contrassegnati da asterisco (*) sono idonei ad essere inseriti in un PIR di cui alla legge 11 dicembre 2016, n. 232 e, nel rispetto dei termini e delle condizioni previste dalla predetta legge, consentono all'investitore che operi al di fuori dell'attività di impresa, di avvalersi dei benefici fiscali previsti sui redditi di natura finanziaria derivanti dall'investimento.

¹ L'imposta di donazione e successione è stata reintrodotta con decorrenza dal 3 ottobre 2006, con il D.L. n. 262/2006 convertito con legge 24/11/2006 n. 286 (cfr. art. 2 del testo coordinato, commi da nn. 48 a 53). La legge prevede l'applicazione di franchigie in favore del coniuge e alcuni parenti.