

Il presente modulo è valido ai fini della sottoscrizione in Italia delle azioni dei comparti di

# GENERALI INVESTMENTS SICAV ("L'OICR")



Società di investimento a capitale variabile con struttura multicompartimentale e multiclasse di diritto lussemburghese con sede in LUSSEMBURGO, 60, AVENUE J.F. KENNEDY, L-1855 LUSSEMBURGO, che si assume la responsabilità della veridicità e della completezza dei dati e delle notizie contenuti nel presente Modulo di Sottoscrizione

**Prima della sottoscrizione delle azioni deve essere gratuitamente consegnata all'investitore copia del I "Documento contenente le Informazioni Chiave" (Key Information Document, in breve "KID"), in lingua italiana ( fatto salvo che il "KID", in conformità con il Regolamento (UE) 1286/2014, possa essere consegnato dopo l'operazione)**

## MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

Soggetto Collocatore (Ente Mandatario)	Rif. di sottoscrizione (ad uso interno del Collocatore)	Dossier/Posizione nr.
--	---	-----------------------

### PRIMO SOTTOSCRITTORE - (Persona Fisica - Persona giuridica o Ente) SOTTOSCRIZIONE SUCCESSIVA

Cognome e Nome/Denominazione sociale	Forma giurid.	M/F	Indirizzo Email
Indirizzo di residenza/Sede legale	Comune	CAP	Provincia Stato
Attività/Professione	Codice fiscale	Partita IVA	
Data di nascita	Comune di nascita	Provincia	Stato di nascita
Documento identificativo	Numero	Data di rilascio	Rilasciato da Località

### SECONDO SOTTOSCRITTORE - In caso di Persona giuridica o Ente, persona fisica con poteri di rappresentanza SOGGETTO DELEGATO

Cognome e Nome/Denominazione sociale	Forma giurid.	M/F	Indirizzo Email
Indirizzo di residenza/Sede legale	Comune	CAP	Provincia Stato
Attività/Professione	Codice fiscale	Partita IVA	
Data di nascita	Comune di nascita	Provincia	Stato di nascita
Documento identificativo	Numero	Data di rilascio	Rilasciato da Località

### TERZO SOTTOSCRITTORE SOGGETTO DELEGATO

Cognome e Nome/Denominazione sociale	Forma giurid.	M/F	Indirizzo Email
Indirizzo di residenza/Sede legale	Comune	CAP	Provincia Stato
Attività/Professione	Codice fiscale	Partita IVA	
Data di nascita	Comune di nascita	Provincia	Stato di nascita
Documento identificativo	Numero	Data di rilascio	Rilasciato da Località

### QUARTO SOTTOSCRITTORE SOGGETTO DELEGATO

Cognome e Nome/Denominazione sociale	Forma giurid.	M/F	Indirizzo Email
Indirizzo di residenza/Sede legale	Comune	CAP	Provincia Stato
Attività/Professione	Codice fiscale	Partita IVA	
Data di nascita	Comune di nascita	Provincia	Stato di nascita
Documento identificativo	Numero	Data di rilascio	Rilasciato da Località

In caso di sottoscrizione di azioni a nome di più di un Sottoscrittore, l'OICR eseguirà le successive operazioni/istruzioni provenienti dal primo sottoscrittore, che sarà considerato mandatario degli altri cointestatari delle azioni.

Qualora invece, in deroga a quanto precede, i sottoscrittori intendessero impartire le successive operazioni / istruzioni a firma congiunta oppure disgiunta (a firma di uno dei sottoscrittori diverso dal primo sottoscrittore), gli stessi sono tenuti a compiere la scelta desiderata compilando correttamente il campo sottostante.

- a firme disgiunte
- a firme congiunte

**DETTAGLI SULL'INVESTIMENTO**

Il/i Sottoscritto/i accetta/no di investire in Azioni dei comparti dell'OICR (1), secondo le modalità di seguito indicate: **Classi di azioni : D ed E, tipologia " X" ad accumulo e "Y" a distribuzione.**

**Le commissioni massime di sottoscrizione sono indicate nel KID, da leggere congiuntamente con le informazioni economiche contenute nell'Allegato al Modulo di Sottoscrizione.**

**Investimento in un'unica soluzione**

Codice ISIN del comparto	Nome comparto	Classe	Sconto	Importo dell'investimento (2)

**Investimento mediante adesione a piano di accumulo (Modalità non prevista per le azioni di Classe E)**

Codice ISIN e nome del comparto	Classe	Sconto	Versamento iniziale (3)	Totale versamenti programmati (4)	Importo LORDO DI OGNI RATA

(1) L'elenco dei comparti dell'OICR commercializzati in Italia è contenuto nella Tavola I "Elenco comparti commercializzati in Italia" dell'Allegato al modulo di sottoscrizione.

(2) Eventuali minimi di sottoscrizione sono indicati nei KID.

(3) La rata minima ammonta a Euro 100, incrementabile di Euro 25 e multipli. Il versamento iniziale minimo deve essere pari ad almeno 12 rate unitarie dell'importo minimo per rata di 100 Euro.

(4) Compresi tra un minimo di 72 rate (corrispondenti a 5 anni di durata minima del piano) ad un massimo di 312 rate (corrispondenti a 25 anni di durata massima del piano). La frequenza dei versamenti è con periodicità mensile.

**MODALITA' DI PAGAMENTO**

**Il/i Sottoscritto/i corrisponde/ono l'importo a favore del Soggetto Collocatore in qualità di Ente Mandatario (leggere con attenzione il Conferimento dei Mandati) o della Banca di supporto per la liquidità come definita nella Nota (1) del paragrafo "Soggetto Incaricato dei pagamenti e Conferimento dei mandati" o direttamente al Soggetto incaricato dei pagamenti mediante:**

**ADDEBITO SU MIO/NOSTRO C/C**

Intestato al Sottoscrittore/i c/o il Soggetto Collocatore o c/o la Banca di supporto per la liquidità. Tale c/c verrà utilizzato da quest'ultimo per l'accredito dei rimborsi e degli eventuali dividendi distribuiti.

IBAN \_\_\_\_\_

Presso la Filiale di \_\_\_\_\_

- ASSEGNO BANCARIO non trasferibile       ASSEGNO CIRCOLARE non trasferibile

Emesso all'ordine del Soggetto Collocatore o della Banca di supporto per la liquidità o dell'OICR. **Gli assegni sono accettati salvo buon fine.**

Beneficiario: \_\_\_\_\_

Banca \_\_\_\_\_ CAB \_\_\_\_\_

Numero assegno \_\_\_\_\_

**BONIFICO BANCARIO**

Pagamento proveniente da (Denominazione ed indirizzo della banca) \_\_\_\_\_

Filiale di \_\_\_\_\_ ABI \_\_\_\_\_ CAB \_\_\_\_\_

A favore del c/c intestato al Soggetto Collocatore o alla Banca di supporto per la liquidità o all'OICR aperto presso il Soggetto incaricato dei Pagamenti.

Beneficiario: \_\_\_\_\_

IBAN \_\_\_\_\_

- SDD (Solo in caso di PAC per il pagamento delle rate successive), a favore del c/c intestato al Soggetto Collocatore o alla Banca di supporto per la liquidità o all'OICR aperto presso il Soggetto incaricato dei Pagamenti. La trasmissione degli ordini può essere ritardata fino ad un massimo di 7 giorni lavorativi successivi nel caso si applichi la procedura "salvo buon fine".**

Beneficiario: \_\_\_\_\_

IBAN \_\_\_\_\_

- BONIFICO PERMANENTE (Solo in caso di PAC per il pagamento delle rate successive), a favore del c/c intestato al Soggetto Collocatore o alla Banca di supporto per la liquidità o all'OICR aperto presso il Soggetto incaricato dei Pagamenti.**

Beneficiario: \_\_\_\_\_

IBAN \_\_\_\_\_

**La sottoscrizione è eseguita per un importo o nella divisa del fondo. Poiché il pagamento tramite assegno può ritardare la trasmissione dell'ordine di sottoscrizione fino alla ricezione del relativo importo, il pagamento tramite addebito o bonifico è fortemente raccomandato.**

La valuta di addebito sul conto corrente e la valuta riconosciuta al bonifico bancario è il giorno lavorativo successivo alla data di ricezione della richiesta di sottoscrizione presso il Collocatore. La valuta riconosciuta agli assegni bancari/circolari sarà il giorno lavorativo successivo all'esito positivo dell'incasso del mezzo di Pagamento da parte del Soggetto Collocatore o della Banca di supporto per la liquidità o del Soggetto Incaricato dei Pagamenti. Non è possibile effettuare sottoscrizioni con versamenti in contanti o con mezzi di pagamento diversi da quelli sopraindicati. Il Soggetto Collocatore o la Banca di supporto per la liquidità disporrà con la valuta del giorno lavorativo successivo al giorno di valuta riconosciuto all'ordinante il bonifico a favore dell'OICR sul conto corrente presso il Soggetto incaricato dei Pagamenti.

## TIPO DI AZIONI

Non è prevista l'emissione di certificati per le Azioni Nominative sottoscritte, delle quali sarà dato riscontro esclusivamente tramite la Lettera di Conferma dell'investimento.

La presente sottoscrizione è effettuata:

presso la sede legale o le dipendenze del Soggetto Collocatore

fuori dalle sedi sopra citate e tramite Consulenti finanziari abilitati all'offerta fuori sede

In caso di azioni a distribuzione, i dividendi vengono distribuiti e pagati all'investitore dal Soggetto Collocatore/ente mandatario o dalla Banca di supporto per la liquidità o dal Soggetto incaricato dei Pagamenti secondo le istruzioni di pagamento dallo stesso impartite. Qualora l'investitore desideri reinvestire i dividendi liquidati, dovrà espressamente effettuare una nuova operazione di sottoscrizione, salvo la possibilità di reinvestirli in forma automatica ove previsto.

## INDIRIZZO DI CORRISPONDENZA

Le comunicazioni da parte dell'OICR, nonché le lettere di conferma degli ordini verranno trasmesse all'indirizzo di residenza del primo Sottoscrittore salva diversa indicazione fornita di seguito:

_____			
Presso			
_____	_____	_____	_____
Indirizzo	Comune	CAP	Provincia

Resta comunque inteso che con riferimento alle comunicazioni relative ad eventi di cui l'OICR voglia darne informativa ai Sottoscrittori, nonché alle lettere di conferma degli ordini, il Soggetto incaricato dei Pagamenti potrebbe avvalersi di canali di comunicazione digitali e, dunque, trasmettere detta documentazione per via elettronica, potendosi a tali fini coordinare anche con il Soggetto Collocatore.

## SOGGETTO INCARICATO DEI PAGAMENTI E CONFERIMENTO DEI MANDATI

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti per la seguente operazione è: ALLFUNDS BANK, S.A.U., Milan Branch, via Bocchetto 6, 20123 Milano

### CONFERIMENTO MANDATI

Con la sottoscrizione del presente modulo:

**A) Viene conferito MANDATO CON RAPPRESENTANZA al Soggetto Collocatore** (nel prosieguo Ente Mandatario) affinché questi provveda, in nome e per conto del sottoscrittore ad inoltrare al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso gestendo ove previsto il diritto di recesso e trattenendo la modulistica originale.

_____	_____	_____	_____
Firma Primo Sottoscrittore	Firma Secondo Sottoscrittore	Firma Terzo Sottoscrittore	Firma Quarto Sottoscrittore

**B) Ove previsto dagli accordi tra il Soggetto incaricato dei Pagamenti e l'Ente Mandatario, viene conferito MANDATO CON RAPPRESENTANZA all'Ente Mandatario** affinché questi provveda in nome e per conto del sottoscrittore a gestire l'incasso dei mezzi di pagamento e ad accreditare il sottoscrittore con i proventi risultanti dal riscatto delle azioni o con i proventi risultanti da dividendi - **Nota (1)** -

_____	_____	_____	_____
Firma Primo Sottoscrittore	Firma Secondo Sottoscrittore	Firma Terzo Sottoscrittore	Firma Quarto Sottoscrittore

**C) Viene conferito MANDATO SENZA RAPPRESENTANZA al Soggetto Incaricato dei Pagamenti** affinché questi su istruzioni dell'Ente Mandatario possa provvedere in nome proprio e per conto del sottoscrittore e degli eventuali cointestatari a (i) trasmettere in forma aggregata all'OICR, o al soggetto da essa designato, le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso, sottoscrivere le azioni dell'OICR e procedere alle successive eventuali operazioni ivi incluse quelle di conversione e rimborso delle stesse; (ii) richiedere la registrazione delle azioni in nome proprio e per conto terzi nel registro degli azionisti dell'OICR e (iii) di espletare tutte le necessarie procedure amministrative connesse all'esecuzione del mandato nonché dei termini e delle condizioni del presente Modulo di sottoscrizione. I mandati possono essere revocati in ogni momento. In caso di sostituzione del Soggetto incaricato dei pagamenti, il presente mandato, salvo diversa istruzione, si intende conferito al nuovo incaricato.

_____	_____	_____	_____
Firma Primo Sottoscrittore	Firma Secondo Sottoscrittore	Firma Terzo Sottoscrittore	Firma Quarto Sottoscrittore

La revoca di uno dei mandati implica automaticamente la revoca dell'altro mandato e determina in ogni caso la cessazione dell'operatività di Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch quale Soggetto incaricato dei pagamenti nei confronti dell'azionista revocante il mandato.

**PRIMA DI APPORRE LA FIRMA, LEGGERE CON ATTENZIONE LE "DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO" E LE "NOTE" DI SEGUITO RIPORTATE.**

_____	_____	_____	_____
Firma Primo Sottoscrittore	Firma Secondo Sottoscrittore	Firma Terzo Sottoscrittore	Firma Quarto Sottoscrittore

\_\_\_\_\_

Luogo e data

Firma dell'addetto del Soggetto Collocatore che ha ricevuto il modulo di sottoscrizione facente fede della corretta compilazione e dell'identificazione dei firmatari anche ai sensi del D.lgs. 231/07 e successive modifiche ed integrazioni.

\_\_\_\_\_

Firma

## UTILIZZO DI TECNICHE DI COMUNICAZIONE A DISTANZA E SOTTOSCRIZIONE MEDIANTE FIRMA ELETTRONICA PREVISTA DALLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO, D.LGS. 7 MARZO 2005, N. 82 - CODICE DELL'AMMINISTRAZIONE DIGITALE (DI SEGUITO LA "FIRMA ELETTRONICA")

Si specifica che, nel caso siano previste modalità di sottoscrizione tramite internet, il modulo di sottoscrizione presente su internet contiene le medesime informazioni del presente modulo cartaceo.

Si specifica inoltre che il presente Modulo di sottoscrizione può essere sottoscritto mediante l'utilizzo della firma elettronica, in conformità con il d. lgs. 82/2005 e relative norme di attuazione, previo adempimento da parte del Soggetto Collocatore degli obblighi ivi previsti.

**Nota (1):** Nel caso in cui l'Ente Mandatario non sia incaricato dell'incasso dei mezzi di pagamento e dell'accredito a favore del Sottoscrittore dei proventi risultanti dal riscatto delle azioni o dei proventi risultanti da dividendi, tale mandato non dovrà essere conferito e le suddette attività saranno svolte dal Soggetto incaricato dei Pagamenti.

## DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO

Il/i Sottoscritto/i dichiara/ono e/o prende/ono atto e accetta/no:

1. di aver ricevuto copia del /KID in lingua italiana e di averne preso visione prima della sottoscrizione (fatto salvo che il KID, in conformità al Regolamento (UE) 1286/2014, possa essere consegnato dopo l'operazione).
2. di aver ricevuto e di aver preso visione dell'Allegato al presente modulo di sottoscrizione, contenente le informazioni concernenti: i) il collocamento in Italia delle azioni dell'OICR ed i soggetti che le commercializzano in Italia; ii) le modalità di sottoscrizione, conversione e rimborso delle azioni; iii) gli oneri commissionali applicati in Italia e le agevolazioni finanziarie; iv) le modalità di distribuzione dei dividendi (ove previsti), i termini di diffusione della documentazione informativa ed il regime fiscale, di cui ho/abbiamo ricevuto gratuitamente copia in lingua italiana
3. che la presente sottoscrizione viene fatta in base e in conformità al vigente Prospetto dell'OICR ed allo Statuto.
4. di aver un'età superiore ai 18 anni.
5. di essere consapevole/i che il presente atto irrevocabile si perfezionerà con la sua sottoscrizione e la sua efficacia decorrerà dal momento in cui il pagamento sarà disponibile.
6. di aver conservato una copia del presente modulo di sottoscrizione
7. che gli assegni sono accettati "salvo buon fine" e che, pertanto, il/i sottoscritto/i si impegna/no fin da ora, in caso di mancato buon fine, previo storno dell'operazione, alla rifusione di tutti i danni sopportati dal Soggetto Collocatore, dal Soggetto incaricato dei pagamenti e/o dall'OICR.
8. che la partecipazione all'OICR è regolata dalla legge del Paese in cui l'OICR è domiciliato ed ogni controversia che dovesse sorgere in relazione alla sottoscrizione di azioni dell'OICR è rimessa all'esclusiva competenza del Foro del Paese in cui l'OICR è domiciliato, salvo che il sottoscrittore rivesta la qualità di consumatore ai sensi dell'art. 3 del Codice del Consumo, per il quale resta ferma la competenza del Foro del luogo in cui il consumatore ha la propria residenza o domicilio elettivo.
9. di non essere "Soggetto/i statunitense/i" - come definito nel Prospetto e di non fare richiesta di sottoscrizione in qualità di mandatario/i di un soggetto avente tali requisiti. Mi/Ci impegno/impegniamo a non trasferire le azioni o i diritti su di esse a "Soggetti Statunitensi" ed a informare senza ritardo il Soggetto collocatore, qualora assumessi/assumessimo la qualifica di Soggetto Statunitense. 10. che, ai sensi della Normativa Foreign Account Tax Compliance Act ("FATCA") nonché dei successivi provvedimenti attuativi in materia, ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 Dicembre 2015 e successivi aggiornamenti (Common Reporting Standard "CRS") ed a quanto disciplinato nel Prospetto, le informazioni rilasciate nel presente modulo saranno oggetto di adeguata verifica da parte del Soggetto Collocatore allo scopo di determinarne il mio/nostro status ai fini FATCA e CRS. Tali informazioni saranno altresì monitorate durante lo svolgimento del rapporto, al fine di individuare eventuali cambiamenti di circostanze che potrebbero comportare una variazione dello status assegnatomi/ci. Qualora richiesto dal Soggetto Collocatore, mi/ci impegno/ impegniamo a fornire ulteriori informazioni e/o documenti (es. autocertificazione, documentazione probatoria) resesi necessarie a comprovare o confutare tale cambiamento di circostanze.
10. consapevole/i delle conseguenze fiscali previste ai sensi della citata Normativa Fatca e CRS, mi/ci impegno/ impegniamo a comunicare prontamente per iscritto al Soggetto Collocatore qualsiasi cambiamento di circostanze che potrebbero comportare una variazione dello status assegnatomi/ci. Prendo/ Prendiamo atto che tale comunicazione deve essere corredata da apposita documentazione che attesti il suddetto cambiamento di circostanze e deve in ogni caso essere trasmessa entro 90 giorni dalla data a partire dalla quale si è verificato tale cambiamento.
11. che, salvo diversa specifica indicazione, tutta la corrispondenza sarà inviata all'indirizzo del Primo Sottoscrittore.
12. che le domande di sottoscrizione per importi inferiori a quelli indicati nel Prospetto possono non essere accettate.
13. che, in caso di sottoscrizioni tramite conferimento di mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, le Azioni sottoscritte vengono registrate nel registro degli azionisti a nome del Soggetto Incaricato dei Pagamenti, mentre presso quest'ultimo vengono conservati i dati del/i sottoscrittore/i. La registrazione a nome del Soggetto Incaricato dei Pagamenti non pregiudica in alcun modo la titolarità delle Azioni in capo ai Sottoscrittori. Con riferimento al Dossier/posizione sopra riportato, il Soggetto Collocatore, in qualità di Ente Mandatario, terrà presso di sé mera evidenza contabile e pertanto a soli fini informativi delle azioni dell'OICR possedute dal sottoscrittore.
14. che, in caso di sottoscrizione del presente Modulo mediante firma elettronica di cui al d.lgs 82/2005, il Soggetto Collocatore ha adempiuto preliminarmente agli obblighi di identificazione e informativi e dichiaro/iamo altresì di aver preliminarmente accettato e acconsentito alle condizioni d'uso del servizio di firma elettronica fornito dal Soggetto Collocatore. Prendo/iamo altresì atto che il servizio di firma elettronica è strutturato e gestito esclusivamente dal Soggetto Collocatore il quale ne assume in via esclusiva la piena responsabilità e riconosciamo che l'OICR è estraneo alla fornitura e predisposizione di tale servizio e rinunciando conseguentemente ad avanzare qualsivoglia pretesa o contestazione nei suoi confronti in relazione al servizio di firma elettronica strutturato e gestito dal Soggetto Collocatore.

## FACOLTA' DI RECESSO

Ai sensi dell'art. 30, sesto comma, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, l'efficacia dei contratti di collocamento di strumenti finanziari conclusi fuori sede, è sospesa per la durata di sette giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore. Entro detto termine l'investitore può comunicare il proprio recesso senza spese né corrispettivo al consulente finanziario abilitato all'offerta fuori sede o al soggetto abilitato. La sospensiva non riguarda i casi di promozione e collocamento delle azioni presso la sede legale o le dipendenze dell'emittente, del proponente l'investimento o del soggetto incaricato della promozione o del collocamento. Inoltre, essa non si applica nei casi di sottoscrizioni successive di comparti indicati nello stesso prospetto e oggetto di commercializzazione in Italia, nonché quelle dei comparti successivamente inseriti nel prospetto ed oggetto di commercializzazione in Italia, a condizione che al partecipante sia stato preventivamente fornito il KID aggiornato o il Prospetto aggiornato con l'informativa relativa al comparto oggetto di sottoscrizione.

Il recesso e la sospensiva previsti dell'art. 67-duodecies (c. 5, lett. a, n. 4) del D.Lgs. 6 settembre 2005, n. 206 ("Codice del Consumo") non si applicano ai contratti conclusi a distanza con i consumatori, ossia persone fisiche che agiscono per fini che non rientrano nel quadro della propria attività imprenditoriale o professionale (art. 3, comma 1, lett. a, del "Codice del Consumo").

## Autocertificazione a fini fiscali – persone fisiche<sup>1</sup>

### Classificazione ai fini FATCA

Il/I sottoscritto/i dichiara/no che è/sono un soggetto statunitense, cittadino o residente negli Stati Uniti d'America ("U.S.") o con una doppia cittadinanza statunitense a fini fiscali e che il numero di identificazione quale contribuente negli U.S è:

Nome e Cognome	Data di nascita	Indirizzo di residenza US	US TAX IDENTIFICATION NUMBER (TIN)

### Classificazione ai fini CRS

Il/I sottoscritto/i dichiara/no che è/sono soggetto/i residenti fiscalmente nel Paese di seguito riportato ed il numero di identificazione quale contribuente in tale Paese è:

Nome e Cognome	Data di nascita	Paese di residenza fiscale	Numero di identificazione fiscale (NIF) <sup>2</sup>

Il/I sottoscritto/i dichiara/no con la propria firma sotto apposta che le sopra riportate informazioni a fini fiscali sono vere, complete ed accurate e che informerà/informeranno entro 90 giorni il Collocatore ove dette informazioni si modifichino.

\_\_\_\_\_

Firma Primo Sottoscrittore                      Firma Secondo Sottoscrittore                      Firma Terzo Sottoscrittore                      Firma Quarto Sottoscrittore

## Autocertificazione a fini fiscali – persone giuridiche

Il sottoscritto legale rappresentante dichiara che:

### Classificazione ai fini FATCA

Istituzione Finanziaria in possesso di Global Intermediary Identification Number (GIIN)	GIIN: _____
<input type="checkbox"/> Istituzione finanziaria italiana <input type="checkbox"/> Istituzione finanziaria di altro paese firmatario di specifico accordo intergovernativo con gli USA su FATCA. <input type="checkbox"/> Direct Reporting NFFE (possiede GIIN e riporta direttamente i beneficiari effettivi statunitensi)	<input type="checkbox"/> Registered Deemed Compliant Foreign Financial Institution (membri italiani di gruppi di istituzioni finanziarie partecipanti, veicoli di investimento qualificati italiani, OICR soggetti a restrizioni, emittenti italiani di carte di credito qualificati, Istituzioni finanziarie estere considerate adempienti)

<sup>1</sup> Compilare alternativamente la sezione FATCA se i sottoscrittori sono residenti fiscalmente negli Stati Uniti d'America o la sezione CRS per ogni altro Paese di residenza fiscale, inclusa l'Italia.

<sup>2</sup> Numero di identificazione fiscale: codice di identificazione fiscale o, in assenza di tale codice, un equivalente funzionale. Per Italia inserire il CODICE FISCALE.

Società che non sono in possesso di Global Intermediary Identification Number (GIIN)	
<input type="checkbox"/> Entità non finanziaria attiva (Società quotata o appartenente a gruppo quotato, ente non profit, soggetti esenti quali Governi, Banche Centrali, etc.) <input type="checkbox"/> Entità non finanziaria passiva*.	<input type="checkbox"/> Certified Deemed Compliant financial institution (Istituzione finanziaria locale italiana, taluni veicoli di investimento collettivo italiani, società veicolo italiane, beneficiari effettivi italiani esenti, banche locali italiane non tenute a registrarsi, Specifiche categorie di fondi pensione, istituzioni finanziarie estere certificate)

### Classificazione ai fini CRS

Istituzione Finanziaria	Istituzione non Finanziaria (NFE)
<input type="checkbox"/> Istituzione Finanziaria diversa da entità di investimento <input type="checkbox"/> Entità di investimento residente in una giurisdizione non partecipante e gestita da un'istituzione finanziaria* <input type="checkbox"/> Entità di investimento diversa dalle precedenti	<input type="checkbox"/> Società quotata o appartenente a gruppo quotato <input type="checkbox"/> Ente Governativo o Banca Centrale <input type="checkbox"/> Organizzazione Internazionale <input type="checkbox"/> Entità non finanziaria attiva diversa dalle precedenti classificazioni <input type="checkbox"/> Entità non finanziaria passiva*

### \*Entità non finanziarie passive così come indicate ai fini FATCA e CRS, nonché le entità di investimento residenti in una giurisdizione non partecipante e gestite da un'istituzione finanziaria

Se la Società è una Entità non finanziaria passiva, per favore indicare i dettagli delle persone fisiche che in ultima istanza esercitano il controllo sulla Società stessa. Il termine Beneficiario Effettivo deve essere interpretato secondo la normativa in vigore in materia di materia di prevenzione del riciclaggio e del finanziamento al terrorismo.

Nome e Cognome	Data di nascita	Paese di residenza fiscale	% possesso	Numero di identificazione fiscale (NIF) <sup>3</sup>

Il legale rappresentante dichiara con la propria firma sotto apposta che le sopra riportate informazioni a fini fiscali sono vere, complete ed accurate e che informerà entro 90 giorni il Collocatore ove dette informazioni si modifichino.

\_\_\_\_\_

Firma

<sup>3</sup> Numero di identificazione fiscale: un codice di identificazione fiscale o, in assenza di tale codice, un equivalente funzionale. Per Paese ITALIA, inserire il CODICE FISCALE.

## **INFORMATIVA EX art. 13 Regolamento UE 2016/679 “Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati”**

---

### **I.- Titolare del trattamento:**

Il Titolare del trattamento è ALLFUNDS BANK, S.A.U., Milan Branch, domiciliata in Via Bocchetto 6, 20123 Milano.

Il contatto del Responsabile della protezione dei dati è: [dpo@allfunds.com](mailto:dpo@allfunds.com).

### **II.- Finalità e liceità del trattamento**

ALLFUNDS informa che i Vostri dati saranno trattati per il compimento delle seguenti finalità:

1.- Operazioni in Italia aventi ad oggetto quote / azioni di organismi di investimento collettivo del risparmio (compilazione del modulo di sottoscrizione, verifica della regolarità dei dati, emissione delle lettere di conferma delle operazioni, etc..) anche mediante uso di procedure informatiche e telematiche.

Le finalità del trattamento sono dunque connesse con obblighi di legge o regolamento nonché con gli obblighi contrattuali derivanti dalla sottoscrizione di quote / azioni di organismi di investimento collettivo del risparmio.

La comunicazione dei dati personali è obbligatoria per adempiere a obblighi normativi e per dare esecuzione alle pattuizioni di cui al modulo di sottoscrizione, nonché alla documentazione di offerta dell'organismo di investimento collettivo del risparmio. La mancata comunicazione comporta l'impossibilità di dare seguito alla richiesta di sottoscrizione e alle attività successive alla stessa.

### **2.- Comunicazione dei dati personali:**

I dati personali raccolti potranno essere messi a disposizione (anche successivamente al momento della raccolta) degli emittenti (OICR), della Società di Gestione, della banca depositaria, dei Soggetti incaricati dei pagamenti, dei Soggetti 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.

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.

In relazione al trattamento dei dati personali, si informano gli interessati che gli stessi potranno essere trasferiti verso Paesi terzi e organizzazioni internazionali, anche al di fuori dell'Unione Europea, nella misura ragionevolmente necessaria per consentire di prestare i servizi di sottoscrizione delle quote / azioni di organismi di investimento collettivo del risparmio in Italia, nonché ogni altra attività successiva all'operazione di sottoscrizione purché in ogni caso detto trasferimento sia eseguito in conformità con le normative applicabili ed in Paesi verso i quali esiste una decisione di adeguatezza promulgata dalla Commissione Europea.

### **III.- Per quanto tempo Allfunds procederà alla conservazione dei dati degli interessati:**

ALLFUNDS effettuerà il trattamento dei dati dell'interessato fino a che il Collocatore non informerà ALLFUNDS della cessazione del rapporto contrattuale tra il Collocatore e il cliente finale. ALLFUNDS conserverà i dati per metterli a disposizione di enti pubblici, enti amministrativi, organi giurisdizionali, autorità giudiziaria, autorità di polizia, autorità di vigilanza o per la risoluzione delle controversie che siano potute insorgere e che derivino dal compimento delle obbligazioni delle Parti del presente contratto. Una volta scaduto il termine di prescrizione legale applicabile alla conservazione dei documenti, ALLFUNDS procederà alla cancellazione dei dati personali.

### **IV.- A chi potranno essere comunicati i dati dell'interessato:**

I dati personali degli interessati potranno essere trasmessi alle Società di seguito riportate, sempre nel rispetto delle garanzie stabilite dalla normativa in materia di protezione dei dati personali:

1. Altre Entità del Gruppo Allfunds.
2. L'OICR, La Società di Gestione, la Banca Depositaria, i Collocatori, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti.
3. Enti pubblici, enti amministrativi, organi giurisdizionali, autorità giudiziaria, autorità di polizia, autorità di vigilanza.

4. Fornitori terzi di servizi che ALLFUNDS può contrattare e che possono avere accesso ai dati personali dell'interessato.

Qualora la comunicazione possa essere fatta verso Entità residenti in Paesi terzi, anche al di fuori dell'Unione Europea, il trasferimento verrà effettuato in ottemperanza alle disposizioni normative vigenti ed in Paesi verso i quali esiste una decisione di adeguatezza promulgata dalla Commissione Europea.

#### **V.- Diritti dell'interessato:**

ALLFUNDS informa l'interessato che può esercitare i seguenti diritti:

**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 ritardo.

**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 opposizione:** l'interessato ha il diritto di opporsi, in qualsiasi momento, al trattamento dei suoi dati per motivi connessi alla sua situazione particolare.

**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 di limitazione del trattamento:** l'interessato ha il diritto di ottenere la limitazione del trattamento quando:

- l'interessato contesta l'esattezza dei dati personali;
- il trattamento è illecito e l'interessato si oppone alla cancellazione dei dati personali e chiede invece che ne sia limitato l'utilizzo;
- l'interessato manifesta la sua opposizione al trattamento, mentre il titolare ribadisce i motivi legittimi per il trattamento dei dati.

**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.

L'interessato potrà esercitare i suoi diritti sopra elencati tramite richiesta scritta inviata a: ALLFUNDS BANK, S.A.U., Milan Branch, Via Bocchetto 6 – 20123 Milano o mediante posta elettronica a : [dpo@allfunds.com](mailto:dpo@allfunds.com).

#### **VI.- Possibili reclami alle Autorità di Vigilanza**

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.

Il/i sottoscritto/i prende/prendono visione delle modalità e delle finalità indicate nel precedente paragrafo relative al trattamento dei dati personali forniti

\_\_\_\_\_  
Firma Primo Sottoscrittore

\_\_\_\_\_  
Firma Secondo Sottoscrittore

\_\_\_\_\_  
Firma Terzo Sottoscrittore

\_\_\_\_\_  
Firma Quarto Sottoscrittore

ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE DEPOSITATO  
IN CONSOB E VALIDO DAL 04 OTTOBRE 2024

INFORMAZIONI CONCERNENTI IL COLLOCAMENTO IN ITALIA DELLE AZIONI DELLA  
GENERALI INVESTMENTS SICAV

Comparti, Classi e Tipologie della Generali Investments Sicav ("GIS") oggetto di commercializzazione in Italia:

CODICE ISIN	COMPARTO	CLASSE DI AZIONI	CATEGORIA DI AZIONI	INIZIO COLLOCAMENTO IN ITALIA	VALUTA DI RIFERIMENTO
<b>COMPARTI AZIONARI</b>					
LU0145456207	GIS - SRI European Equity	D	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0145456389	GIS - SRI European Equity	D	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0169244745	GIS - SRI European Equity	E	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0169245478	GIS - SRI European Equity	E	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0145471693	GIS - Central & Eastern European Equity	D	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0145471776	GIS - Central & Eastern European Equity	D	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0169248142	GIS - Central & Eastern European Equity	E	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0169248498	GIS - Central & Eastern European Equity	E	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0260158638	GIS - World Equity	D	X-Accumulazione	02/10/2006	EUR
LU0260158802	GIS - World Equity	D	Y-Distribuzione	02/10/2006	EUR
LU0260159107	GIS - World Equity	E	X-Accumulazione	02/10/2006	EUR
LU0260159289	GIS - World Equity	E	Y-Distribuzione	02/10/2006	EUR
LU0300507034	GIS - Euro Future Leaders	D	X-Accumulazione	16/03/2008	EUR
LU0300507117	GIS - Euro Future Leaders	D	Y-Distribuzione	16/03/2008	EUR
LU0300507208	GIS - Euro Future Leaders	E	X-Accumulazione	16/03/2008	EUR
LU0300507380	GIS - Euro Future Leaders	E	Y-Distribuzione	16/03/2008	EUR
LU0997479513	GIS - Euro Equity	D	X-Accumulazione	01/01/2014	EUR
LU0997479604	GIS - Euro Equity	D	Y-Distribuzione	01/01/2014	EUR
LU0997479786	GIS - Euro Equity	E	X-Accumulazione	01/01/2014	EUR
LU0997479869	GIS - Euro Equity	E	Y-Distribuzione	01/01/2014	EUR
LU1234787460	GIS - SRI Ageing Population	D	X-Accumulazione	30/10/2015	EUR
LU1234788278	GIS - SRI Ageing Population	D	Y-Distribuzione	30/10/2015	EUR
LU1234787544	GIS - SRI Ageing Population	E	X-Accumulazione	30/10/2015	EUR
LU1234788351	GIS - SRI Ageing Population	E	Y-Distribuzione	30/10/2015	EUR
LU1350416290	GIS - Euro Equity Controlled Volatility	D	X-Accumulazione	03/06/2016	EUR
LU1349367034	GIS - Euro Equity Controlled Volatility	D	Y-Distribuzione	03/06/2016	EUR
LU1350416373	GIS - Euro Equity Controlled Volatility	E	X-Accumulazione	03/06/2016	EUR
LU1349367117	GIS - Euro Equity Controlled Volatility	E	Y-Distribuzione	03/06/2016	EUR
<b>COMPARTI OBBLIGAZIONARI/DEBITO</b>					
LU0145476817	GIS - Euro Bond	D	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0145477039	GIS - Euro Bond	D	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0169250635	GIS - Euro Bond	E	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0169250981	GIS - Euro Bond	E	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0145481650	GIS - Central & Eastern European Bond	D	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0145481734	GIS - Central & Eastern European Bond	D	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR

LU0169252250	GIS - Central & Eastern European Bond	E	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0169252680	GIS - Central & Eastern European Bond	E	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0145483946	GIS - Euro Corporate Bond	D	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0145484324	GIS - Euro Corporate Bond	D	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0169253068	GIS - Euro Corporate Bond	E	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0169253498	GIS - Euro Corporate Bond	E	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0169274734	GIS - Sri Euro Premium High Yield	D	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0169275202	GIS - Sri Euro Premium High Yield	D	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0169275384	GIS - Sri Euro Premium High Yield	E	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0169275467	GIS - Sri Euro Premium High Yield	E	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0145485214	GIS - Euro Short Term Bond	D	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0145485560	GIS - Euro Short Term Bond	D	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0169253654	GIS - Euro Short Term Bond	E	X-Accumulazione	25/11/2003	EUR
LU0169254033	GIS - Euro Short Term Bond	E	Y-Distribuzione	25/11/2003	EUR
LU0396183542	GIS - Euro Bond 1-3 Years	D	X-Accumulazione	17/02/2009	EUR
LU0396183625	GIS - Euro Bond 1-3 Years	D	Y-Distribuzione	17/02/2009	EUR
LU0396183898	GIS - Euro Bond 1-3 Years	E	X-Accumulazione	17/02/2009	EUR
LU0396183971	GIS - Euro Bond 1-3 Years	E	Y-Distribuzione	17/02/2009	EUR
LU0396185083	GIS - Euro Aggregate Bond	D	X-Accumulazione	17/02/2009	EUR
LU0396185166	GIS - Euro Aggregate Bond	D	Y-Distribuzione	17/02/2009	EUR
LU0396185240	GIS - Euro Aggregate Bond	E	X-Accumulazione	17/02/2009	EUR
LU0396185323	GIS - Euro Aggregate Bond	E	Y-Distribuzione	17/02/2009	EUR
LU0438548447	GIS - SRI Euro Corporate Short Term Bond	D	X-Accumulazione	01/10/2009	EUR
LU0438549098	GIS - SRI Euro Corporate Short Term Bond	D	Y-Distribuzione	01/10/2009	EUR
LU0438548520	GIS - SRI Euro Corporate Short Term Bond	E	X-Accumulazione	01/10/2009	EUR
LU0438549171	GIS - SRI Euro Corporate Short Term Bond	E	Y-Distribuzione	01/10/2009	EUR
LU0183830636	GIS - Euro Subordinated Debt Fund	D	X-Accumulazione	16/03/2008	EUR
LU0183831105	GIS - Euro Subordinated Debt Fund	D	Y-Distribuzione	16/03/2008	EUR
LU0183831360	GIS - Euro Subordinated Debt Fund	E	X-Accumulazione	16/03/2008	EUR
LU0183831873	GIS - Euro Subordinated Debt Fund	E	Y-Distribuzione	16/03/2008	EUR
LU2036766389	GIS - SRI Euro Green & Sustainable Bond	D	X-Accumulazione	24/01/2020	EUR
LU2036768161	GIS - SRI Euro Green & Sustainable Bond	D	Y-Distribuzione	24/01/2020	EUR
LU2036772601	GIS - SRI Euro Green & Sustainable Bond	E	X-Accumulazione	24/01/2020	EUR
LU2036774136	GIS - SRI Euro Green & Sustainable Bond	E	Y-Distribuzione	24/01/2020	EUR
LU2834274040	GIS - FIXED MATURITY BOND I	D	X-Accumulazione	04/10/2024	EUR
LU2834274800	GIS - FIXED MATURITY BOND I	D	Y-Distribuzione	04/10/2024	EUR
LU2887798564	GIS - FIXED MATURITY BOND I	D1 <sup>1</sup>	X-Accumulazione	15/10/2024	EUR
LU2904544173	GIS - FIXED MATURITY BOND I	D1 <sup>1</sup>	Y-Distribuzione	15/10/2024	EUR

#### COMPARTI ABSOLUTE RETURN

LU0260160378	GIS - Absolute Return Multi Strategies	D	X-Accumulazione	16/03/2008	EUR
LU0260160451	GIS - Absolute Return Multi Strategies	D	Y-Distribuzione	16/03/2008	EUR
LU0260160618	GIS - Absolute Return Multi Strategies	E	X-Accumulazione	16/03/2008	EUR
LU0260160709	GIS - Absolute Return Multi Strategies	E	Y-Distribuzione	16/03/2008	EUR

#### COMPARTI MULTI-ASSET

LU1357655627	GIS - Global Multi Asset Income	D	X-Accumulazione	31/10/2016	EUR
LU1357656435	GIS - Global Multi Asset Income	D	Y-Distribuzione	31/10/2016	EUR
LU1357655890	GIS - Global Multi Asset Income	E	X-Accumulazione	31/10/2016	EUR
LU1357656518	GIS - Global Multi Asset Income	E	Y-Distribuzione	31/10/2016	EUR

1) Tale classe è riservata e sottoscrivibile solo da Investitori Retail previa approvazione del Consiglio di Amministrazione".  
Le classi D1 del fondo FIXED MATURITY BOND I sono sottoscrivibili dal 15/10/2024 fino al 06/12/2024 alle ore 14.00 ("Periodo di Sottoscrizione Iniziale della classe D1"). Nel "Periodo di Sottoscrizione Iniziale" il valore delle Quote corrisponde al valore dell'emissione. Successivamente al "Periodo di Sottoscrizione Iniziale", le classi D1 non sono sottoscrivibili.

## A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO IN ITALIA LE AZIONI DI GENERALI INVESTMENTS SICAV

L'elenco aggiornato degli intermediari incaricati del collocamento ovvero della commercializzazione (di seguito "i Soggetti Collocatori") presso i quali gli investitori possono sottoscrivere le azioni di Generali Investments Sicav è disponibile, su richiesta, presso i Soggetti collocatori medesimi nonché sul sito Internet <http://www.generali-investments-luxembourg.com>.

Il suddetto elenco raggruppa i Soggetti collocatori per categorie omogenee (ad esempio categoria banche, categoria consulenti finanziari) ed evidenzia i Comparti e le Classi disponibili presso ciascun Soggetto collocatore.

A tal fine, l'OICR ha incaricato **Allfunds Bank, S.A.U.**, Succursale di Milano, con sede in Via Bocchetto 6, 20123 Milano, succursale italiana di Allfunds Bank, S.A.U. con sede legale in C/ de los Padres Dominicos, 7, 28050, Madrid (Spagna) (di seguito, il "**Soggetto incaricato dei pagamenti**") di eseguire gli ordini di sottoscrizione, conversione e rimborso delle Azioni dell'OICR e di effettuare, a favore degli investitori, i pagamenti connessi all'investimento nelle Azioni conformemente alla documentazione d'offerta.

I collocatori in Italia (i "**Soggetti Collocatori**") sono stati incaricati dall'OICR di:

- fornire agli investitori informazioni su come impartire gli ordini di sottoscrizione, conversione e rimborso delle Azioni e sulle modalità di pagamento derivanti dall'esecuzione degli ordini di rimborso; tali informazioni sono, peraltro, disponibili nella Sezione B) del presente Modulo di sottoscrizione;
- facilitare la gestione delle informazioni e l'accesso alle procedure e ai meccanismi di trattamento dei reclami, in modo da garantire un adeguato trattamento dei reclami degli investitori e l'esercizio dei loro diritti;
- mettere a disposizione degli investitori, affinché possano prenderne visione e possano ottenerne una copia, la versione aggiornata del Prospetto, del Key Information Document (Documento contenente le informazioni chiave – "KID") e del Modulo di sottoscrizione, nonché la relazione annuale e semestrale e lo statuto dell'OICR.
- fornire agli investitori, su supporto durevole, il presente Modulo contenente, inter alia, le informazioni relative ai compiti svolti dalle strutture per gli investitori.

L'OICR, direttamente o tramite propri incaricati, agisce come punto di contatto per eventuali comunicazioni con la CONSOB e la Banca d'Italia.

La Banca Depositaria è BNP Paribas Securities Services, Luxembourg Branch, con sede legale in Lussemburgo, 60, Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Lussemburgo.  
GENERALI INVESTMENTS SICAV non ha sedi secondarie in Italia.

## B) INFORMAZIONI SULLE MODALITÀ DI SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE AZIONI DELLA GENERALI INVESTMENTS SICAV IN ITALIA

La valuta di riferimento per gli investimenti, le conversioni ed i rimborsi è l'euro.

### 1.B SOTTOSCRIZIONE DELLE AZIONI

Nell'ambito delle Classi D e E possono essere sottoscritte, per tutti i Comparti disponibili, azioni di tipologia "x" ad accumulo ed azioni di tipologia "y" a distribuzione, a scelta del sottoscrittore.

Per quanto concerne l'operatività attraverso Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch, si precisa che il sottoscrittore, mediante la compilazione dell'apposito modulo di sottoscrizione, conferisce contemporaneamente tre mandati:

- (A) mandato con rappresentanza al Collocatore (nel prosieguo anche "Ente Mandatario") affinché questi provveda, in nome e per conto del sottoscrittore ad inoltrare al Soggetto incaricato dei pagamenti le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso, gestendo, ove previsto, il diritto di recesso e trattenendo la modulistica originale.
  - (B) mandato con rappresentanza all'Ente Mandatario, affinché questi provveda, in nome e per conto del Sottoscrittore, a gestire l'incasso dei mezzi di pagamento e ad accreditare il Sottoscrittore con i proventi risultanti dal rimborso delle Azioni o con i proventi risultanti dai dividendi. Nel caso in cui l'Ente Mandatario, non abbia la possibilità di detenere, neanche in forma temporanea, le disponibilità liquide e gli strumenti finanziari della clientela, tale mandato sarà conferito direttamente dal sottoscrittore – con atto separato – al soggetto terzo (c.d. Banca di supporto per la liquidità).
  - (C) mandato senza rappresentanza al Soggetto Incaricato dei Pagamenti affinché questi, su istruzioni dell'Ente Mandatario, possa provvedere in nome proprio e per conto del sottoscrittore e degli eventuali cointestatari, a (i) sottoscrivere le azioni della Sicav e procedere alle successive eventuali operazioni di conversione e rimborso delle stesse; (ii) richiedere la registrazione delle azioni con la dicitura "in nome proprio e per conto terzi" nel Registro degli azionisti della SICAV; e (iii) di espletare tutte le necessarie procedure amministrative relative all'esecuzione del mandato.
- I mandati conferiti al Soggetto incaricato dei pagamenti e all'Ente Mandatario possono essere revocati in ogni momento mediante lettera raccomandata a.r. La revoca di uno dei mandati implicherà automaticamente la revoca dell'altro mandato. In caso di revoca, il Soggetto incaricato dei pagamenti provvede, senza indugio, a richiedere alla SICAV l'iscrizione del nominativo del Sottoscrittore revocante nel Registro degli azionisti della SICAV salvo diversa disposizione da parte dell'investitore di trasferimento della propria posizione ad altro collocatore/soggetto incaricato dei pagamenti. La revoca determina, in ogni caso, la cessazione dell'operatività di Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch quale Soggetto incaricato dei pagamenti nei confronti dell'investitore revocante il mandato.

### Versamento in unica soluzione (UNI)

L'Ente Mandatario, ai sensi dell'art.1411 c.c., trasmette al Soggetto incaricato dei pagamenti entro e non oltre il primo giorno lavorativo immediatamente successivo a quello di ricevimento le domande di sottoscrizione e i mezzi di pagamento.

L'Ente Mandatario, è altresì impegnato, a girare gli assegni ricevuti, provvedendo all'incasso diretto; in questo caso gli importi incassati saranno successivamente bonificati sul conto corrente intestato alla Sicav presso il soggetto incaricato

dei pagamenti. In ambedue i casi l'operazione dovrà essere effettuata entro e non oltre il primo giorno lavorativo successivo alla ricezione dei mezzi di pagamento e, per gli assegni, con la stessa valuta indicata nel modulo di sottoscrizione. Il Soggetto incaricato dei pagamenti provvederà a depositare gli importi ricevuti sul conto aperto dalla Sicav presso il medesimo soggetto incaricato dei pagamenti, nel giorno stesso della loro ricezione. In deroga alle funzioni svolte dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti descritte sopra, si precisa che i Soggetti Collocatori che operano attraverso ALLFUNDS BANK, S.A.U., Milan Branch ricevono, tramite la domanda di sottoscrizione da parte degli investitori, apposito mandato con rappresentanza, perché questi provvedano, in nome e per conto del sottoscrittore, ad inoltrare la richiesta di sottoscrizione al Soggetto Incaricato dei Pagamenti prevedendo l'intestazione all'Ente Mandatario (o se del caso, alla Banca di supporto per la liquidità) dei relativi mezzi di pagamento. In questo caso, l'Ente Mandatario fa pervenire al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, mediante flusso telematico concordato, i dati contenuti nel modulo di sottoscrizione (provvedendo ad archiviare nei termini di legge presso di sé l'originale cartaceo).

Il Soggetto incaricato dei pagamenti provvederà ad inviare alla Banca Depositaria le domande di sottoscrizione entro il giorno lavorativo successivo a quello di riconciliazione dell'importo bonificato con l'importo sottoscritto rispettando, ove possibile, la data di valuta riconosciuta al mezzo di pagamento.

Le domande di sottoscrizione inviate dal soggetto incaricato dei pagamenti e ricevute dalla Banca Depositaria entro le ore 13.00 (ora di Lussemburgo) di ciascun giorno lavorativo di banca in Lussemburgo, saranno eseguite nel giorno lavorativo successivo, ("Giorno di Valutazione") al prezzo di emissione corrispondente al Valore Patrimoniale Netto del comparto della Sicav del giorno di ricevimento della domanda.

Se le domande sono ricevute dopo le ore 13.00 (ora di Lussemburgo), le sottoscrizioni verranno eseguite il secondo Giorno di Valutazione successivo al giorno di ricevimento della domanda stessa.

Nel caso in cui si applichi la facoltà di recesso prevista dall'art. 30, comma 6 del D. Lgs. 58/98, il regolamento dei corrispettivi non potrà avvenire

che decorsi almeno sette giorni dalla data di sottoscrizione del contratto.

Entro il giorno successivo al Giorno di Valutazione la Sicav, per tramite della Banca Depositaria, comunicherà al soggetto incaricato dei pagamenti la valorizzazione, il numero delle Azioni sottoscritte e l'importo complessivo da trasferire.

Il soggetto incaricato dei pagamenti trasferirà gli importi delle sottoscrizioni sul conto aperto presso la Banca Depositaria entro tre giorni lavorativi dal Giorno di Valutazione o entro il termine più breve eventualmente indicato nell'appendice di ogni comparto.

### **Piano Pluriennale di investimento (PPI)**

Le sottoscrizioni possono essere effettuate anche tramite Piani Pluriennali di Investimento (PPI). Gli investitori possono scegliere tra PPI di durata compresa tra un minimo di 5 anni e un massimo di 25 anni, corrispondenti rispettivamente a 72 e 312 rate mensili, effettuando i versamenti con periodicità mensile.

La rata minima ammonta a euro 100, incrementabile di euro 25 e multipli. Al momento della sottoscrizione iniziale si dovrà investire nel PPI un importo equivalente ad almeno 12 rate unitarie dell'importo prescelto.

L'ammontare complessivo delle rate previste rappresenta il Valore Nominale del PPI.

I versamenti mensili potranno essere effettuati utilizzando come modalità di pagamento una autorizzazione permanente di addebito (modulo SDD) sul conto corrente bancario del sottoscrittore o mediante addebito permanente in conto corrente. La prima rata verrà investita in base al NAV calcolato il giorno 10 del secondo mese successivo al Giorno di Valutazione in cui è stata eseguita la sottoscrizione iniziale. L'investimento di ogni rata del PPI avverrà salvo il buon fine della rata corrispondente. Le Azioni attribuite con ciascuna rata del PPI non potranno costituire oggetto di riscatto o conversione prima dell'ultimo giorno del mese di attribuzione. L'eventuale notizia di insoluto, relativa anche ad una sola rata, produrrà la sospensione automatica del PPI.

E' consentito effettuare versamenti anticipati rispetto a quelli mensili previsti dal Piano, purché ogni versamento aggiuntivo sia di importo multiplo rispetto a quello unitario inizialmente prescelto e, comunque, non inferiore ad euro

500. Il numero di versamenti unitari complessivamente effettuato non può comunque superare il numero totale di versamenti prescelto ed indicato all'atto di adesione al Piano nel Modulo di sottoscrizione.

L'investitore può interrompere il pagamento dei versamenti per poi riprenderlo, ovvero porre fine in qualsiasi momento a versamenti relativi al Piano Pluriennale d'Investimento senza oneri aggiuntivi.

E' inoltre consentito effettuare, durante il PPI e dopo la sua conclusione, a valere sulla stessa posizione, dei Versamenti Straordinari di importo minimo, pari ad euro 500, i quali non influiscono sulla durata del Piano. Nel caso il PPI sia attivato attraverso un Ente Mandatario, l'autorizzazione permanente di addebito dovrà essere attivata su un conto corrente bancario aperto presso lo stesso Ente Mandatario (o se del caso, a favore della Banca di supporto per la liquidità).

### **2.B CONVERSIONI DELLE AZIONI**

Gli Azionisti possono convertire in toto o in parte le loro Azioni di qualsiasi Classe di Azioni (le "Azioni originali") in Azioni della medesima Classe di Azioni di uno o più altri Comparti o in Azioni di un'altra Classe di Azioni del medesimo Comparto o di uno o più altri Comparti, mediante la compilazione e sottoscrizione dell'apposito modulo indirizzato al Soggetto Collocatore.

Le domande pervenute al Soggetto Collocatore vengono trasmesse al soggetto incaricato dei pagamenti entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione.

Il Soggetto incaricato dei pagamenti riceve le richieste di conversione per conto della Sicav e le comunica alla Banca Depositaria, nel più breve tempo possibile e comunque non oltre il 4° giorno lavorativo successivo, eventualmente gestendo l'operazione come rimborso e successiva sottoscrizione al netto delle ritenute fiscali opportunamente calcolate. Le richieste di conversione, se ricevute dalla Sicav entro le ore 13.00 (ora di Lussemburgo) di ciascun giorno lavorativo di banca in Lussemburgo, saranno eseguite nel giorno di Valutazione successivo. Le richieste ricevute oltre l'indicato termine verranno trattate nel Giorno di Valutazione successivo.

Entro il giorno successivo a quello di Valutazione, il Soggetto incaricato dei pagamenti riceve dalla Banca Depositaria una comunicazione indicante il numero delle Azioni per cui è stata chiesta la conversione; l'indicazione del Valore Patrimoniale Netto per azione in base al quale viene eseguita la conversione ed il numero di Azioni derivanti dalla conversione.

### **3.B RIMBORSO DELLE AZIONI**

Nei limiti stabiliti dal KID, ciascun azionista ha diritto, in qualsiasi momento, di ottenere dalla Sicav il rimborso di tutte o parte delle proprie Azioni. Le Azioni rimborsate dalla Sicav saranno annullate.

La richiesta di rimborso, effettuata mediante la compilazione e sottoscrizione dell'apposito modulo, deve essere indirizzata al Soggetto Collocatore, è irrevocabile e deve indicare il numero delle Azioni da rimborsare, le istruzioni per il pagamento del controvalore del rimborso nonché il nome sotto il quale le Azioni sono registrate e gli eventuali documenti attestanti il trasferimento delle Azioni.

Le domande pervenute al Soggetto Collocatore vengono trasmesse al soggetto incaricato dei pagamenti entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione. A sua volta, il soggetto incaricato dei pagamenti provvede a ritrasmettere alla Banca Depositaria la domanda di rimborso, entro il giorno lavorativo successivo a quello della ricezione.

Qualunque richiesta di rimborso, se ricevuta entro le ore 13.00 (ora di Lussemburgo) di ciascun giorno lavorativo di banca in Lussemburgo, sarà eseguita nel giorno di Valutazione successivo (« Giorno di Valutazione »), al prezzo di rimborso corrispondente al Valore Patrimoniale netto del comparto della Sicav del giorno di ricevimento della richiesta di rimborso.

Le richieste ricevute dopo le ore 13.00 (ora di Lussemburgo) verranno eseguite il secondo Giorno di Valutazione successivo al giorno di ricevimento della richiesta di rimborso. Entro il giorno successivo a quello di Valutazione, il soggetto incaricato dei pagamenti riceve dalla Banca Depositaria una comunicazione riportante il numero delle Azioni per cui è stato chiesto il rimborso, l'indicazione del Valore Patrimoniale Netto per azione in base al quale viene eseguito il rimborso ed il controvalore totale del rimborso.

Il pagamento del prezzo delle Azioni rimborsate nonché degli eventuali dividendi, ad eccezione del fondo FIXED MATURITY BOND, classe D1, alla quale verrà applicata una Commissione di anti-diluzione massima pari al 2% dell'importo lordo di rimborso, e ammortizzata in 4 anni e diminuendo su 4 scaglioni come da prospetto, sarà effettuato a cura della Banca Depositaria presso il soggetto incaricato dei pagamenti al più tardi 2 giorni lavorativi seguenti il Giorno di Valutazione in oggetto, o entro il termine più breve eventualmente indicato nell'Appendice di ogni comparto, a mezzo di bonifico bancario.

I Soggetti Collocatori (o se del caso la Banca di supporto per la liquidità) che operano attraverso Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch in qualità di Soggetto incaricato dei Pagamenti, ricevono dalla stessa – entro il secondo giorno lavorativo successivo al giorno in cui la banca depositaria ha depositato il controvalore dei rimborsi sul conto intestato alla SICAV – l'accredito del corrispettivo dei rimborsi disposti dai propri clienti e degli eventuali dividendi distribuiti dalla SICAV e provvedono quindi al successivo riparto di tali importi complessivi tra i propri clienti, secondo le modalità di pagamento dagli stessi richieste e con stessa data valuta, sulla base dei flussi telematici analitici scambiati.

### **4.B UTILIZZO DI TECNICHE DI COMUNICAZIONE A DISTANZA**

Nel caso di richieste di sottoscrizione, rimborso e conversione fra comparti della Sicav, inoltrate per il tramite di tecniche di comunicazione a distanza, la legittimazione di colui che richiede la sottoscrizione, il rimborso o la conversione è verificata tramite l'utilizzo di speciali codici di accesso.

Le richieste di rimborso relative alle azioni della Sicav sottoscritte per il tramite di tecniche di comunicazione a distanza dovranno essere inoltrate esclusivamente per il tramite del medesimo collocatore ed utilizzando le stesse modalità.

I Soggetti Collocatori possono attivare servizi on-line che consentano all'investitore di effettuare ordini di acquisto via Internet, previa comunicazione di tutte le relative condizioni, e previa identificazione dell'investitore stesso e assegnazione di una password e di un codice identificativo.

L'utilizzo di Internet non influenza i tempi relativi al completamento delle operazioni ai fini dell'assegnazione delle azioni. In ogni caso le richieste di sottoscrizioni o rimborsi pervenute in un giorno non lavorativo si intenderanno ricevute il primo giorno lavorativo successivo.

### **5.B LETTERA DI CONFERMA DELL'INVESTIMENTO/DELLA CONVERSIONE/DEL RIMBORSO**

Il soggetto incaricato dei pagamenti invierà al sottoscrittore, ove non vi provveda il soggetto collocatore, una lettera di conferma dell'avvenuto investimento (della avvenuta conversione, dell'avvenuto rimborso) entro il giorno lavorativo successivo al giorno di Valutazione contenente: il numero delle Azioni sottoscritte (convertite/rimborsate), con distinto riferimento ad ogni Comparto e gli altri estremi dell'operazione effettuata (ad esempio data di ricezione della domanda, l'eventuale prezzo in valuta, l'indicazione degli eventuali importi in valuta e del cambio applicato, il controvalore in euro indicazione delle spese e commissioni applicate). La lettera di conferma sarà inviata per posta ordinaria.

### **6.B INDICAZIONI SPECIFICA DEGLI ONERI COMMISSIONALI APPLICATI IN ITALIA**

Le commissioni connesse alle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso evidenziate nel KID sono applicate in Italia nella seguente misura:

#### **Commissioni di sottoscrizione**

A fronte di ogni sottoscrizione di Azioni delle classi "D" per i Comparti Central & Eastern European Bond, Euro Subordinated Debt Fund, Euro Bond, Euro Bond 1-3 Years, Euro Aggregate Bond, Euro Corporate Bond, SRI Euro Corporate Short Term Bond, SRI Euro Green & Sustainable Bond, Euro Short Term Bond, Fixed Maturity Bond I e SRI Euro Premium High Yield è applicata una commissione di sottoscrizione nella misura massima del 3,00%.

A fronte di ogni sottoscrizione di Azioni delle classi "D" per i restanti comparti è applicata una commissione di sottoscrizione nella misura massima del 5,00%.

A fronte di ogni sottoscrizione di Azioni delle classi "E" per tutti i comparti è applicata una commissione di sottoscrizione nella misura massima del 3,00% .ad eccezione dei seguenti comparti - Euro Bond, Central & Eastern European Bond, Euro Corporate Bond, SRI Euro Premium High Yield, Euro Short Term Bond, Euro Bond 1-3 Years, Euro Aggregate Bond, SRI Euro Corporate Short Term Bond, Euro Subordinated Debt Fund and SRI Euro Green Bond - per i quali sarà applicata una commissione di sottoscrizione nella misura massima del 2%.

Rispetto a tale aliquota massima possono essere previsti sconti commissionali applicati dal Soggetto Collocatore dettagliatamente specificati in un apposito "Foglio agevolazioni commissionali" che viene consegnato al sottoscrittore insieme al KID, al Modulo di sottoscrizione e al presente documento. Eventuali aumenti delle commissioni superiori al 20% saranno comunicati ai sottoscrittori. Per i contratti relativi a Piani Pluriennali d'Investimento le commissioni da applicare, determinate in base al Valore Nominale di ciascun PPI, sono prelevate come segue:

- 1/3 della commissione totale al momento della sottoscrizione, fermo restando il limite massimo di 1/3 del versamento iniziale minimo;
- la restante parte distribuita in modo lineare sulle rate successive.

In caso di versamenti straordinari a valere su un contratto PPI, sugli stessi verrà applicata l'aliquota UNI prevista in base all'importo complessivamente sottoscritto, al netto degli eventuali rimborsi.

#### **Commissioni di rimborso**

Non si applicano commissioni di rimborso, a carico dell'investitore, ad eccezione del comparto FIXED MATURITY BOND I per la quale è prevista da prospetto la seguente struttura per la commissione di rimborso, la quale è stata ridotta allo 0%, come da decisione del Fondo, per tutte le classi di azioni. La Commissione di Rimborso verrà eliminata nel Prossimo Prospetto e nell'aggiornamento dei PRIIPS KID.:

- per tutte le classi del FIXED MATURITY BOND I, ad eccezione della Classe D1, Le spese possono essere ridotte o esentate a discrezione del Fondo. La Commissione di Rimborso non sarà addebitata a favore del Comparto.

Anno 1: 2,50%

Anno 2: 2,00%

Anno 3: 1,50%

Anno 4: 1,00%

- per la classe D1 del FIXED MATURITY BOND I, non verrà applicata nessuna commissione di rimborso

#### **Commissioni di conversione**

Non è prevista l'applicazione della Commissione di conversione indicata nel KID.

#### **Commissioni di collocamento**

Per il comparto Fixed Maturity Bond, per per la classe D1, il Collocatore percepirà una Commissione di Collocamento, pari ad un massimo del 2.00% del patrimonio del Fondo, calcolata alla fine del Periodo di Sottoscrizione Iniziale della classe D1 (6 Dicembre 2024), corrisposta in un'unica soluzione. Tale Commissione è ammortizzata nel corso della vita della Classe D1 fino alla Data di Scadenza.

Per tutte le altre classi, non verranno applicate alcune commissioni di collocamento.

#### **7.B COSTI CONNESSI ALLE FUNZIONI DI INTERMEDIAZIONE NEI PAGAMENTI**

Oltre alle commissioni e spese indicate nel Prospetto, sono a carico degli investitori anche i diritti fissi connessi alle funzioni di intermediazione nei pagamenti di cui al paragrafo 9 del Prospetto che vengono prelevati dall'importo di pertinenza del sottoscrittore nella seguente misura:

- domanda relativa ad operazioni di sottoscrizione (versamenti iniziali UNI e conferimenti successivi al di fuori di formule PPI, prima rata PPI, Versamento Straordinario PPI): fino ad un massimo di euro 10,00;
  - domande relative ad operazioni di rimborso (totale/parziale): fino ad un massimo di euro 15,00;
  - operazioni rateali del PPI effettuate tramite SDD od addebito permanente in conto corrente: fino ad un massimo di euro 1,00.
- Non verrà applicato alcun diritto fisso per le operazioni di conversione.  
Nessuna commissione di negoziazione verrà applicata per le operazioni di sottoscrizione e rimborso in euro sui comparti denominati in altra divisa.

**C) INFORMAZIONI ECONOMICHE (COSTI E ONERI A CARICO DEL SOTTOSCRITTORE)**

Si riepiloga in forma tabellare quanto sopra dettagliatamente descritto indicando, la percentuale media corrisposta ai Soggetti Collocatori:

Commissioni	Classi D	Classi E
% corrisposta in media ai Soggetti collocatori		
Comm.ne di sottoscrizione	100%	100%

**D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE****1.D MODALITÀ DI DIFFUSIONE DI DOCUMENTI ED INFORMAZIONI**

Sul sito internet [www.generali-investments-luxembourg.com](http://www.generali-investments-luxembourg.com) sono a disposizione il KID, il Prospetto completo, l'ultima relazione annuale certificata, l'ultima relazione semestrale non certificata, se successiva, e lo Statuto.

In caso di variazioni al Prospetto e al KID i medesimi documenti aggiornati sono messi a disposizione in lingua italiana presso i Soggetti collocatori, contestualmente al tempestivo deposito presso la Consob.

I sottoscrittori della Sicav possono ottenere gratuitamente, anche a domicilio, purché ne facciano richiesta ai summenzionati soggetti, copia dei documenti sopra indicati.

I documenti sopramenzionati, sono disponibili anche presso i Soggetti Collocatori, nonché, su richiesta dei sottoscrittori della Sicav, possono essere loro inviati in formato elettronico mediante compatibili tecniche di comunicazione a distanza che consentano comunque al sottoscrittore richiedente di acquisire la disponibilità di tali documenti su supporto duraturo.

Il Valore Patrimoniale Netto delle Azioni di ciascun comparto, calcolato per le diverse classi, con l'indicazione della data di riferimento del predetto valore, è pubblicato quotidianamente in Italia su "Il Sole 24 Ore".

Ogni altro avviso che sia necessario pubblicare sulla stampa in Lussemburgo è pubblicato in Italia sul quotidiano "M.F – Milano Finanza, il quotidiano dei mercati finanziari" nonché sul sito Internet [www.generali-investments-luxembourg.com](http://www.generali-investments-luxembourg.com).

**2.D MODALITÀ DI ESERCIZIO DEL DIRITTO DI VOTO**

Gli avvisi di convocazione delle assemblee degli azionisti di GENERALI INVESTMENTS SICAV saranno inviati per lettera dal soggetto incaricato dei pagamenti, almeno 8 giorni prima dell'assemblea, a tutti gli azionisti della Sicav. Gli avvisi di convocazione saranno tenuti, inoltre, a disposizione presso la sede del soggetto incaricato dei pagamenti.

**3.D REGIME FISCALE**

Sui redditi di capitale derivanti dalla partecipazione alla SICAV è applicata una ritenuta del 26 per cento. La ritenuta si applica sull'ammontare dei proventi distribuiti in costanza di partecipazione alla SICAV e sull'ammontare dei proventi compresi nella differenza tra il valore di rimborso, di cessione o di liquidazione delle azioni e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle azioni medesime, al netto del 51,92 per cento della quota dei proventi riferibili alle obbligazioni e agli altri titoli pubblici italiani ed equiparati, 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 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 le 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 di azioni da un comparto ad un altro comparto della medesima SICAV.

La ritenuta è altresì applicata nell'ipotesi di trasferimento delle azioni a diverso intestatario, 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 d'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 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 per 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 dei titoli, comprensivo dei frutti maturati e non riscossi, emessi o garantiti dallo Stato e ad essi assimilati, detenuti dalla SICAV alla data di apertura della successione. A tali fini, la SICAV fornirà le indicazioni utili circa la composizione del patrimonio.