

ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

Depositato in Consob in data 05/02/2025 e valido a decorrere dal 06/02/2025

Informazioni concernenti il collocamento in Italia delle quote dei seguenti comparti del fondo comune di investimento BNP PARIBAS COMFORT di diritto lussemburghese:

Informazioni concernenti il collocamento in Italia delle quote del fondo

	Classe	Valuta	ISIN
Sustainable Equity World Plus	U12 QD	EUR	LU2589283691

A) INFORMAZIONI SULLE STRUTTURE MESSE A DISPOSIZIONE DEGLI INVESTITORI IN ITALIA**Soggetti Collocatori**

Banca Nazionale del Lavoro S.p.A. ("Soggetto Collocatore") è il soggetto incaricato della commercializzazione del Fondo in Italia. Esso opera in qualità di Ente Mandatario. L'elenco aggiornato dei soggetti presso i quali gli investitori possono sottoscrivere le quote del Fondo è disponibile, su richiesta, presso il Soggetto Collocatore, presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, sul sito internet www.bnpparibas-am.com/it-it/.

Il suddetto elenco raggruppa i Soggetti Collocatori per categorie omogenee, nonché i Soggetti Collocatori che operano in qualità di Ente Mandatario. Non tutti gli ISIN sono disponibili presso tutti i Soggetti Incaricati del Collocamento.

Soggetti incaricati dei pagamenti / Soggetti che curano i rapporti con gli investitori in Italia

Il Soggetto incaricato dei pagamenti è Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, Via Bocchetto n°6, 20123 Milano.

Al soggetto incaricato dei pagamenti sopra elencato (il "Soggetto Incaricato dei Pagamenti"), in conformità alla normativa applicabile e sulla base di apposita convenzione con la Società di Gestione, è assegnato anche il ruolo di soggetto che cura i rapporti con gli investitori ("Soggetto che cura l'offerta in Italia"). In particolare: (i) cura l'attività amministrativa relativa alle domande di sottoscrizione e alle richieste di rimborso ricevute dal Soggetto Collocatore, che, in forza del mandato, trasmettono in forma aggregata in proprio nome alla Società di Gestione del Fondo o ad altro soggetto da essa designato, avendo cura di tenere presso di sé evidenza delle posizioni relative a ciascun partecipante; (ii) regola i pagamenti relativi alle sottoscrizioni e rimborsi delle quote; (iii) invia le lettere di conferma delle operazioni effettuate; (iv) agisce quale sostituto di imposta.

Le informazioni su come impartire gli ordini di cui al punto (i) e sulle relative modalità di pagamento sono messe a disposizione degli investitori in Italia direttamente dalla Società di Gestione del Fondo nel presente allegato al modulo di sottoscrizione (cfr. successiva Sez. B).

Le informazioni relative ai compiti svolti dalle strutture messe a disposizione dalla Società di Gestione del Fondo in Italia, oltre ad essere contenute nel presente allegato al modulo di sottoscrizione, sono pubblicate sul sito internet www.bnpparibas-am.com/it-it/. Gli investitori possono altresì fare richiesta di ricevere tali informazioni, su supporto durevole, alla BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT Europe, Italian Branch, incaricata di svolgere tale attività per conto della Società di Gestione del Fondo stessa, inviando una e-mail all'indirizzo bnpparibasam.italy@bnpparibas.com o inviando una richiesta scritta al seguente indirizzo: BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT Europe, Italian Branch, Ufficio Client Service, Piazza Lina Bo Bardi 3, 20124 Milano.

Soggetti incaricati della ricezione ed esame dei reclami

In coordinamento con il Soggetto Collocatore e con il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, la Succursale italiana della Società di Gestione BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT Europe, société par actions simplifiée, con sede in Milano 20124 - Piazza Lina Bo Bardi 3 (in breve "BNPP AM Europe, Italian Branch"), svolge l'attività di ricezione ed esame dei reclami degli investitori.

Limitatamente ai soggetti collocatori/enti mandatari che si avvalgono di Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, quale Soggetto Incaricato dei Pagamenti, tale ultima attività è svolta dagli stessi soggetti collocatori/enti mandatari, coordinandosi all'uopo con Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch, e la BNPP AM Europe- Italian Branch.

Banca Depositaria

BNP Paribas, Succursale del Lussemburgo, 60 avenue J. F. Kennedy, L-1855 Lussemburgo (Granducato del Lussemburgo)

Messa a disposizione della documentazione informativa

I rendiconti periodici, il Prospetto, il KID (in italiano) aggiornati relativi al Fondo e alle categorie di quote sono disponibili sul sito internet www.bnpparibas-am.com/it-it/.

I documenti di cui sopra sono inoltre inviati tempestivamente e gratuitamente al domicilio degli investitori che ne facciano richiesta.

Ove richiesto dall'investitore, la documentazione informativa può essere inviata anche in formato elettronico, mediante tecniche di comunicazione a distanza, con modalità che consentono al destinatario dei documenti di acquisirne la disponibilità su supporto duraturo.

Il Valore Patrimoniale Netto delle quote dei comparti del Fondo (calcolato con la periodicità indicata dal Prospetto) è pubblicato in Italia, con frequenza giornaliera, esclusivamente sul sito internet www.bnpparibas-am.com/it-it/. Con il medesimo mezzo sono pubblicati gli avvisi ai partecipanti.

Limitatamente ai soggetti collocatori/enti mandatari che si avvalgono di Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, quale Soggetto Incaricato dei Pagamenti, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, con riferimento alle comunicazioni relative ad eventi di cui il Fondo intenda dare informativa al Sottoscrittore, nonché alle lettere di conferma, potrebbe avvalersi di canali di comunicazione digitali in alternativa a quelli esistenti, anche su indicazione del collocatore.

Punto di contatto con Banca d'Italia e CONSOB

La Società di Gestione del Fondo ha incaricato BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT Europe, Italian Branch, succursale italiana della società affiliata francese BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT Europe, con sede a Parigi, 1 Boulevard Haussmann e con sede secondaria a Milano, piazza Lina Bo Bardi 3, di agire come punto di contatto per eventuali comunicazioni con la Banca d'Italia e la CONSOB quali Autorità di Vigilanza italiane.

B) INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE QUOTE**Trasmissione delle istruzioni di sottoscrizione, conversione e rimborso**

Per investire nel Fondo è necessario compilare e sottoscrivere l'apposito Modulo e contestualmente versare l'importo lordo che si intende investire. Il pagamento deve essere effettuato da uno degli intestatari del rapporto esclusivamente con i mezzi di pagamento previsti.

Il Soggetto Collocatore inoltra al Soggetto incaricato dei pagamenti le domande di sottoscrizione, unitamente ai relativi mezzi di pagamento, entro e non oltre il primo giorno lavorativo successivo a quello della loro ricezione. Qualora sia applicabile, secondo quanto indicato nel Modulo, il diritto di recesso ai sensi dell'articolo 30, comma 6 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n° 58, l'efficacia della sottoscrizione è sospesa per la durata di sette giorni decorrenti dalla scadenza del termine per l'esercizio del diritto di recesso.

Nel caso di domande di sottoscrizione trasmesse per il tramite di un Soggetto Collocatore cui il sottoscrittore abbia conferito, nel Modulo di Sottoscrizione, apposito mandato con rappresentanza (di seguito, "Ente Mandatario") perché questi provveda, in nome e per conto del sottoscrittore, ad inoltrare la richiesta di sottoscrizione al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, l'Ente Mandatario fa pervenire al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, mediante flusso telematico concordato, i dati contenuti nel modulo di sottoscrizione (provvedendo ad archiviare presso di sé l'originale) entro e non oltre il primo 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. Qualora il sottoscrittore abbia utilizzato per la medesima operazione con l'Ente Mandatario diversi mezzi di pagamento, l'Ente Mandatario terrà conto della disponibilità per valuta dell'ultimo di tali mezzi di pagamento.

Le richieste di investimento aggiuntivo, conversione e rimborso delle quote devono essere presentate al medesimo Soggetto Collocatore che ha ricevuto la sottoscrizione, che le trasmette al soggetto incaricato dei pagamenti entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione.

Nelle richieste di rimborso e conversione è necessario inoltre indicare almeno il numero delle quote da rimborsare, il relativo Comparto e Classe e le istruzioni per le modalità di pagamento del rimborso netto e, per la conversione, indicazioni inerenti sia le quote del Comparto da liquidare e la relativa Classe sia il Comparto nel quale effettuare la conversione.

Presso alcuni soggetti collocatori, le operazioni di sottoscrizione successive alla prima, conversione e rimborso delle quote possono essere disposte anche mediante la firma di apposito fascicolo dispositivo unico, anche a valere su più prodotti di case di gestione. Tale facoltà può essere estesa anche alla prima sottoscrizione a condizione che: (i) il Soggetto Collocatore e l'investitore abbiano preventivamente concordato tale modalità operativa, (ii) il Soggetto Collocatore trasmetta all'investitore, prima della sottoscrizione iniziale, il Modulo di Sottoscrizione di volta in volta in vigore, (iii) l'Investitore, nell'ambito delle dichiarazioni rese nel predetto fascicolo dispositivo unico, dichiari di aver ricevuto dal Soggetto Collocatore il Modulo di Sottoscrizione, di averne visionato ed accettarne i contenuti ed in particolare le sezioni "Conferimento dei mandati" e "Dichiarazioni e prese d'atto" contenute nella prima parte del Modulo.

Le operazioni successive sono effettuate con le modalità, nei termini e alle condizioni economiche previste dal Prospetto, dal KID e dal Modulo di sottoscrizione con più recente data di validità. Si raccomanda pertanto di prendere visione dell'ultima versione della documentazione d'offerta che è disponibile sul sito internet www.bnpparibas-am.com/it-it/, ad esclusione della modulistica di sottoscrizione.

Il Soggetto incaricato dei pagamenti inoltra le richieste in forma aggregata all'Agente per i Trasferimenti entro il primo giorno lavorativo successivo a quello di ricezione o, se successivo, a quello in cui hanno maturato valuta tutti i mezzi di pagamento.

Le quote sono emesse al Valore Patrimoniale Netto dello stesso giorno lavorativo nel quale l'Agente per i Trasferimenti riceve le richieste, sempre che questo sia un Giorno di Valutazione e siano pervenute entro i termini previsti dal Prospetto (c.d. "cut-off time").

In considerazione dello specifico trattamento fiscale applicato in Italia e descritto al successivo paragrafo "Regime fiscale", le operazioni di conversione delle quote del Fondo tra classi/categorie nell'ambito di diversi comparti relative ad un Sottoscrittore che sia soggetto passivo dell'imposta potrebbero invece essere eseguite mediante due distinte operazioni:

1. inoltro all'Agente per i Trasferimenti da parte del Soggetto Incaricato dei Pagamenti di una richiesta di rimborso di quote del comparto di provenienza (nei termini previsti dai paragrafi che precedono) e;
2. inoltro di una richiesta di sottoscrizione dell'importo netto rimborsato nel comparto di destinazione oggetto di conversione.

Si evidenzia che, nell'ipotesi sopra descritta, la successiva operazione di sottoscrizione sarà inviata all'Agente per i Trasferimenti da parte del Soggetto Incaricato dei Pagamenti solo successivamente alla ricezione del valore lordo rimborsato e all'espletamento degli adempimenti fiscali di legge.

Lettera di conferma delle operazioni

Il Soggetto incaricato dei pagamenti invia tempestivamente al sottoscrittore, a fronte di ogni operazione di sottoscrizione conversione e riscatto, direttamente o per il tramite del Soggetto Collocatore, una lettera di conferma dell'investimento (della conversione e del rimborso) contenente: la classe, la categoria e il numero di quote assegnate (convertite/rimborsate), con distinto riferimento ad ogni comparto, gli altri estremi dell'operazione effettuata (ad esempio, data di ricevimento della domanda e del relativo mezzo di pagamento; valuta riconosciuta al mezzo di pagamento). In caso di sottoscrizione tramite PAC, la lettera di conferma dell'investimento è inviata all'atto del primo versamento e, successivamente, con cadenza almeno semestrale.

A fronte di operazioni di conversione tra classi/categorie di quote nell'ambito di diversi comparti relative ad un Sottoscrittore che sia soggetto passivo dell'imposta e gestite secondo quanto descritto al paragrafo "Trasmissione delle istruzioni di sottoscrizione, conversione e rimborso", il Soggetto Incaricato dei Pagamenti potrebbe inviare al sottoscrittore due distinte lettere di conferma contenenti le informazioni relative alle due distinte operazioni effettuate.

Operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso mediante tecniche di comunicazione a distanza

L'acquisto delle quote del Fondo può avvenire anche mediante tecniche di collocamento a distanza (Internet/Banca telefonica), nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari vigenti.

A tal fine, i Soggetti collocatori possono attivare, nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari vigenti, servizi “a distanza” che consentono all’investitore, previa identificazione dello stesso e rilascio di password o codice identificativo, di impartire richieste di sottoscrizioni via Internet/telefono in condizioni di piena consapevolezza. La descrizione delle specifiche procedure da seguire è riportata nei siti operativi.

Il Sottoscrittore ha la possibilità di acquisire il Prospetto e il KID e gli altri documenti indicati nel medesimo Prospetto su supporto duraturo presso il sito internet www.bnpparibas-am.com/it-it/.

I soggetti che hanno attivato servizi per effettuare le operazioni di acquisto mediante tecniche di comunicazione a distanza e i loro indirizzi internet sono indicati nell’elenco aggiornato dei Soggetti collocatori messo a disposizione del pubblico presso il Soggetto incaricato dei pagamenti e le sue filiali. Nei medesimi siti sono riportate le informazioni che devono essere fornite al consumatore prima della conclusione del contratto, ai sensi dell’art. 67-undecies del D. Lgs. 06.09.2005, n. 206.

Restano fermi tutti gli obblighi a carico dei Soggetti Collocatori previsti dal Regolamento Consob n. 20307 del 15/2/2018.

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

L’utilizzo del collocamento via Internet/telefono non comporta variazioni degli oneri. Le operazioni di passaggio tra Comparti possono essere effettuate anche tramite l’utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza (Internet e/o telefono). In ogni caso tali modalità operative non gravano sui tempi di esecuzione delle relative operazioni ai fini della valorizzazione delle quote emesse e non comportano alcun onere aggiuntivo. Nel caso di sottoscrizione di quote del Fondo mediante tecniche di comunicazione a distanza il pagamento del controvalore avverrà esclusivamente a mezzo di bonifico bancario o addebito sul c/c del Sottoscrittore. Le richieste di rimborso possono essere trasmesse mediante tecniche di comunicazione a distanza, come precedentemente definite. Le domande di rimborso inoltrate in un giorno non lavorativo, si considerano pervenute il primo giorno lavorativo successivo. Con il consenso del Sottoscrittore, la lettera di conferma delle avvenute operazioni effettuate tramite tecniche di comunicazione a distanza (sottoscrizioni, conversioni e rimborsi) può essere inviata in forma elettronica in alternativa a quella scritta, conservandone evidenza.

C) INFORMAZIONI ECONOMICHE

Indicazione specifica degli oneri commissionali applicati in Italia

Nella tabella sottostante sono riportate le aliquote commissionali applicate alle sottoscrizioni, conversioni e rimborsi dei Comparti del Fondo offerti in Italia.

	U
Commissione massima di sottoscrizione	3%
Commissione massima di uscita	Nessuna
Commissione massima di conversione tra comparti o tra le categorie autorizzate di uno stesso comparto	1.25%

Costi connessi alle funzioni di intermediazione nei pagamenti

In Italia, il Sottoscrittore che effettui un’operazione di sottoscrizione (anche tramite PAC) o di rimborso di quote mediante il Soggetto incaricato dei pagamenti, può vedersi imputate anche le spese connesse all’attività svolta da tale Soggetto stante la previsione in tal senso contenuta nel Prospetto del Fondo. Tali spese non sono dovute in caso di operazioni di conversione.

Di seguito la tabella dei costi connessi all’esercizio delle attività di intermediazione dei pagamenti in vigore alla data di validità del presente Modulo; eventuali modifiche alle stesse saranno comunicate mediante la pubblicazione di un apposito avviso sul sito italiano della Società di Gestione www.bnpparibas-am.com/it-it/ riportante la tabella aggiornata dei costi.

SOGGETTI INCARICATI DEI PAGAMENTI	COMMISSIONI DI INTERMEDIAZIONE
Allfunds Bank S.A.U, Milan Branch	- Max 35 euro per ogni operazione di sottoscrizione e rimborso; - Max 3 euro per ogni dividendo distribuito o reinvestito

Gli investitori, in sede di sottoscrizione o di rimborso, saranno informati dal relativo Soggetto Collocatore sulle specifiche commissioni, costi ed oneri dovuti applicati all’operazione entro i suddetti limiti.

Agevolazioni Finanziarie

Il Soggetto Collocatore, a sua discrezione, può riconoscere ai sottoscrittori agevolazioni finanziarie sotto forma di riduzioni delle commissioni di sottoscrizione, di riscatto e di conversione fino ad un massimo del 100%. Il Soggetto incaricato dei pagamenti ha la possibilità di scontare fino ad un massimo del 100% i costi connessi all’intermediazione dei pagamenti, nel caso in cui i flussi e i processi siano consensualmente semplificati e/o condivisi con il relativo Soggetto Collocatore.

Remunerazione dei Soggetti Collocatori

Per tutti i comparti del Fondo offerti in Italia, il 100% delle commissioni di sottoscrizione, conversione e rimborso (se previste), vengono corrisposte in media ai soggetti collocatori quale compenso per i servizi resi, in aggiunta ad una retrocessione della % della commissione di gestione nella misura indicata negli accordi di collocamento.

D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

Modalità di distribuzione dei dividendi

L’investimento nelle classi a distribuzione di proventi è possibile esclusivamente nell’ambito di sottoscrizioni con versamento in un’unica soluzione; è pertanto esclusa nel caso di investimenti in modalità piano d’accumulo (PAC).

La distribuzione dei dividendi è regolata dal relativo paragrafo del Prospetto del Fondo.

In sede di sottoscrizione delle quote, l'investitore dovrà indicare gli estremi per l'accredito del flusso cedolare; non è prevista la facoltà di optare per l'automatico reinvestimento dei dividendi.

Il reinvestimento dei dividendi nel comparto che li ha distribuiti sarà effettuato solamente nel caso in cui l'accredito non possa perfezionarsi (ad esempio a causa dell'inesatta o incompleta indicazione degli estremi di pagamento).

Qualora il cliente desiderasse cambiare gli estremi di pagamento precedentemente indicati, sarà necessaria un'apposita richiesta di variazione da inviare per tempo al Soggetto Collocatore, il quale provvederà ad inoltrare le nuove coordinate al Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

Al fine di provvedere al pagamento dei proventi a favore dei Sottoscrittori residenti in Italia, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti riceverà per tempo gli importi relativi ai dividendi di pertinenza delle quote dei partecipanti italiani e disporrà i relativi pagamenti agli stessi investitori al netto di eventuali ritenute fiscali previste dalla normativa vigente e degli oneri amministrativi spettanti al Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

Regime fiscale

Regime di tassazione del Fondo

I redditi del Fondo sono esenti dalle imposte sui redditi. Il Fondo percepisce i redditi di capitale al lordo delle ritenute e delle imposte sostitutive applicabili, tranne talune eccezioni. In particolare, il Fondo rimane soggetta alla ritenuta alla fonte sugli interessi e altri proventi delle obbligazioni, titoli similari e cambiali finanziarie non negoziati in mercati regolamentati o in sistemi multilaterali di negoziazione degli Stati membri dell'Unione europea (UE) e degli Stati aderenti all'Accordo sullo spazio economico europeo (SEE) inclusi nella lista degli Stati che consentono un adeguato scambio di informazioni (c.d. white list) emessi da società residenti non quotate nonché alla ritenuta sui proventi dei titoli atipici.

Regime di tassazione dei partecipanti

Sui redditi di capitale derivanti dalla partecipazione al Fondo è applicata una ritenuta del 26%.

La ritenuta è applicata sull'ammontare dei proventi distribuiti in costanza di partecipazione al Fondo e sull'ammontare dei proventi compresi nella differenza tra il valore di rimborso, liquidazione o cessione delle quote e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle quote medesime, al netto del 51,92% della quota dei proventi riferibili alle obbligazioni e agli altri titoli pubblici italiani ed equiparati, alle obbligazioni emesse dagli Stati esteri 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 quote ovvero, nel caso in cui entro il predetto semestre ne sia stato redatto uno solo sulla base di tale prospetto. A tali fini, la Società di Gestione fornirà le indicazioni utili circa la percentuale media applicabile in ciascun semestre solare.

Relativamente alle quote detenute al 30 giugno 2014, sui proventi realizzati in sede di rimborso, cessione o liquidazione delle quote 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 ed esteri.

Tra le operazioni di rimborso sono comprese anche quelle realizzate mediante conversione delle quote da un comparto ad altro comparto del medesimo Fondo.

La ritenuta è altresì applicata nell'ipotesi di trasferimento delle quote 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 a quote comprese negli attivi posti a copertura delle riserve matematiche dei rami vita nonché sui proventi percepiti da soggetti esteri che risiedono, ai fini fiscali, in Paesi che consentono un adeguato scambio di informazioni e da altri organismi di investimento italiani e da forme pensionistiche complementari istituite in Italia.

Nel caso in cui le quote 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, al le perdite derivanti dalla partecipazione al Fondo 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% del loro ammontare.

Nel caso in cui le quote siano oggetto di donazione o di altra liberalità tra vivi, l'intero valore delle quote concorre alla formazione dell'imponibile ai fini del calcolo dell'imposta sulle donazioni.

Nell'ipotesi in cui le quote siano oggetto di successione ereditaria, non concorre alla formazione della base imponibile ai fini del calcolo del tributo successorio l'importo corrispondente al valore, comprensivo dei relativi frutti maturati e non riscossi, dei titoli del debito pubblico e degli altri titoli, emessi o garantiti dallo Stato italiano o ad essi equiparati e quello corrispondente al valore dei titoli del debito pubblico e degli altri titoli di Stato, garantiti o ad essi equiparati, emessi da Stati appartenenti all'Unione europea e dagli Stati aderenti all'Accordo sullo Spazio economico europeo detenuti dal Fondo alla data di apertura della successione. A tal fine, la Società di Gestione fornirà le indicazioni utili circa la composizione del patrimonio.

INFORMATIVA AI SENSI DEGLI ARTT. 13 E 14 DEL REGOLAMENTO GENERALE SULLA PROTEZIONE DEI DATI (REGOLAMENTO (UE) 2016/679 DEL 27 APRILE 2016) (“GDPR”)

In ottemperanza alle disposizioni di cui al GDPR e, ove applicabile, del Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196 “Codice in materia di protezione dei dati personali”, BNP Paribas Asset Management Lussemburgo, in qualità di Titolare del trattamento, desidera fornire le seguenti informazioni:

1. Il Titolare del trattamento è BNP Paribas Asset Management Lussemburgo rappresentato in Italia dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti che tratta il presente ordine, il cui recapito è indicato nel presente modulo e che a sua volta è anche un Titolare autonomo del trattamento. Per eventuali questioni relative alla protezione dei dati il Titolare può essere contattato all’indirizzo di posta elettronica am.dataprotection@bnpparibas.com. In conformità a quanto consentito dal GDPR, non è al momento presente un responsabile della protezione dei dati (“RPD/DPO”) presso la Società.

2. I dati personali raccolti presso di Lei ed eventualmente anche presso terzi (e cioè i dati relativi alla sottoscrizione che possono essere raccolti presso i collocatori ed i soggetti incaricati dei pagamenti) sono conservati e trattati con modalità anche automatizzate connesse all’investimento in quote dell’OICVM, e nei termini descritti nel Prospetto e negli altri documenti di offerta dell’OICVM. I dati personali sono comunque trattati per adempiere ad obblighi di legge o di regolamento nonché alle obbligazioni contrattuali derivanti dall’investimento nell’OICVM come, ad esempio, la dimostrazione della Sua proprietà effettiva delle azioni/quote dell’OICVM o l’adempimento degli obblighi antiriciclaggio. La base giuridica del trattamento dei Suoi dati è, quindi, l’articolo 6, comma 1, lettere b) e/o c) del GDPR.

Il trattamento è effettuato mediante gli atti necessari a garantire la sicurezza e la riservatezza, e sarà effettuato, oltre che dal Titolare, dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti (titolare autonomo del trattamento), dall’Amministratore e da eventuali altri fornitori di servizi dell’OICVM (anche situati in Paesi terzi, si veda il successivo punto 6), che sono i soggetti terzi a cui i dati personali dell’investitore possono essere comunicati al solo scopo di adempiere a obblighi di legge o di tipo contrattuale in relazione alla sottoscrizione di quote dell’OICVM; i soggetti terzi ai quali i dati personali sono trasferiti si impegnano contrattualmente a conservarli e trattarli nel rispetto della normativa applicabile. I dati personali non saranno diffusi.

3. I dati personali raccolti potranno essere conservati per il periodo di tempo necessario ad adempiere gli obblighi previsti dalla normativa applicabile il quale, al momento, consta, nel massimo, in 10 anni.

4. La comunicazione dei dati personali è obbligatoria nella misura in cui la documentazione di offerta dell’OICVM ne contempli la necessità, per adempiere a obblighi normativi o per dare esecuzione al contratto; in ogni altro caso la comunicazione è facoltativa. In mancanza della comunicazione dei dati personali previsti come necessari dalla documentazione di offerta non sarà possibile dare seguito alla richiesta di sottoscrizione.

5. Secondo quanto disposto dal GDPR, l’interessato, i cui dati personali sono trattati, ha i seguenti diritti:

- chiedere al titolare del trattamento l’accesso ai dati personali (in forma facilmente leggibile) e la rettifica o la cancellazione degli stessi o la limitazione del trattamento che lo riguardano o di opporsi al loro trattamento;
- revocare il consenso in qualsiasi momento (ove applicabile);
- portabilità dei dati;
- proporre reclamo ad un’autorità di controllo, che, per la Repubblica Italiana, è individuata nel Garante per la protezione dei dati personali (www.garanteprivacy.it).

6. Nel rispetto del GDPR, il Titolare del trattamento potrà altresì, per le finalità e con le modalità rese nella presente informativa, trasferire i dati personali in Paesi terzi per i quali esista una decisione di adeguatezza della Commissione Europea o del Garante italiano (indicati nel sito del Garante per la protezione dei dati personali al link <http://www.garanteprivacy.it/home> nella sezione “Provvedimenti e Normativa”/”Normativa Comunitaria e Internazionale” alla pagina “Trasferimento dei dati verso paesi terzi”), nonché anche in Paesi terzi, diversi dai precedenti, nella misura in cui il trasferimento sia necessario all’esecuzione del contratto di sottoscrizione delle azioni/quote dell’OICVM. Tale trasferimento avverrà in conformità con quanto previsto dagli artt. 44 e seguenti del GDPR. Una copia dei dati trasferiti potrà essere comunicata dietro Sua richiesta da inoltrare al seguente recapito email: am.dataprotection@bnpparibas.com.

7. I Soggetti Incaricati dei Pagamenti agiscono quali titolari autonomi del trattamento dei dati personali. In particolare, Allfunds Bank S.A.U. – Succursale di Milano, via Bocchetto 6 – 20123 Milano, Italy agisce in qualità di Titolare Autonomo del Trattamento dei dati personali ai sensi dell’Informativa privacy ex art. 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679 (“GDPR”) consultabile al seguente indirizzo: <https://allfunds.com/it/data-protection/>.

Maggiori informazioni sul trattamento dei dati personali sono disponibili al seguente link: <https://www.bnpparibas-am.com/it-it/footer/informativa-sulla-protezione-dei-dati-personali/>