

ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

Depositato in Consob in data 07/11/2019 e valido a decorrere dall'08/11/2019

Informazioni concernenti il collocamento in Italia delle azioni nominative ad accumulazione dei proventi dei seguenti comparti della SICAV PARWORLD di diritto lussemburghese:

COMPARTI	VALUTA	CATEGORIA DI AZIONI	Accumulaz./Dis.	CODICI ISIN
Parworld Flexible Convertible Bond	USD	Classic	Accumulaz.	LU1325799382
Parworld Flexible Convertible Bond	EUR	Classic RH EUR	Accumulaz.	LU1325800735
Parworld Lyra*	EUR	Classic	Accumulaz.	LU1484486714

* Comparto distribuito in esclusiva da un unico distributore.

A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO PARWORLD IN ITALIA

Soggetti Collocatori

L'elenco aggiornato dei soggetti presso i quali gli investitori possono sottoscrivere le azioni della SICAV (i "Soggetti Collocatori") è disponibile, su richiesta, presso il Soggetto incaricato dei pagamenti, presso gli stessi Soggetti Collocatori, sul sito Internet www.bnpparibas-am.it e al numero verde 800 00 99 44.

Il suddetto elenco raggruppa i Soggetti Collocatori per categorie omogenee ed evidenzia i comparti e le classi/categorie di azioni sottoscrivibili presso ciascuno di tali Soggetti Collocatori, nonché i Soggetti Collocatori che operano in qualità di enti mandatari.

Soggetto incaricato dei pagamenti / Soggetto che cura i rapporti con gli investitori in Italia

I Soggetti incaricati dei pagamenti sono: Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, Via Bocchetto n. 6, 20123 Milano.

- Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., Piazza Salimbeni n. 3, 53100 Siena.
- BNP Paribas Securities Services, Succursale di Milano, Piazza Lina Bo Bardi n. 3, 20124 Milano.
- Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo del Nord Est S.p.A., via Segantini n. 5, 38122 Trento.
- ICCREA Banca S.p.A. – Istituto Centrale del Credito Cooperativo, via Lucrezia Romana n. 41/47, 00178 Roma.
- Société Générale Securities Services S.p.A., via Benigno Crespi n. 19/A -MAC2 20159 Milano. Le relative funzioni sono svolte presso gli uffici in Via Santa Chiara, 19 - 10122 Torino.

Ai Soggetti Incaricati dei Pagamenti, che svolgono - in conformità alla normativa applicabile e sulla base di apposite convenzioni con la SICAV - le attività di cura dei rapporti tra gli investitori stabiliti in Italia e la sede statutaria e amministrativa della stessa all'estero (Soggetti che curano l'offerta in Italia), sono assegnate le seguenti funzioni : (i) curare l'attività amministrativa relativa alle domande di sottoscrizione, alle richieste di rimborso e conversione ricevute dai Soggetti Collocatori, che, in forza del mandato, trasmettono in forma aggregata in proprio nome alla SICAV o ad altro soggetto da essa designato, avendo cura di

tenere presso di sé evidenza delle posizioni relative a ciascun partecipante; (ii) regolare i pagamenti relativi alle sottoscrizioni e ai rimborsi delle azioni; (iii) espletare tutti i servizi per assicurare ai Sottoscrittori l'esercizio dei diritti sociali connessi con la partecipazione alla SICAV; (iv) inviare le lettere di conferma delle operazioni effettuate; (v) agire quali sostituti di imposta.

In coordinamento con i Soggetti Collocatori e su incarico della SICAV, BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT France, société par actions simplifiée, a seguito della fusione per incorporazione della BNP Paribas Investment Partners SGR S.p.A., per il tramite della propria succursale in Italia con sede in Milano - 20124 - Piazza Lina Bo Bardi n. 3 (in breve "BNPP AM France – Milan Branch"), svolge l'attività di ricezione ed esame dei reclami.

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, Milan Branch, e BNP Paribas Investment Partners SGR S.p.A la BNPP AM France –Milan branch.

Banca depositaria

La Banca depositaria è BNP Paribas Securities Services, succursale del Lussemburgo, 60, avenue JF Kennedy, L-1855 Lussemburgo, Granducato del Lussemburgo.

B) INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE AZIONI

Trasmissione delle istruzioni di sottoscrizione, conversione e rimborso

Per investire nella SICAV è necessario compilare e sottoscrivere l'apposito Modulo e contestualmente versare l'importo lordo che si intende investire. Il pagamento delle Azioni 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 Azioni 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 Azioni da rimborsare, il relativo Comparto e Classe/Categoria e le istruzioni per le modalità di pagamento del rimborso netto e, per la conversione, indicazioni inerenti sia le Azioni del Comparto da liquidare e la relativa Classe/Categoria sia il Comparto nel quale effettuare la conversione.

Le operazioni successive sono effettuate con le modalità, nei termini e alle condizioni economiche previste dal Prospetto, dal KIID 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.it.

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 Azioni 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 azioni della Sicav tra classi/categorie di Azioni 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 Azioni 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.

Piani di accumulo (disponibili solo presso i Soggetti collocatori che offrono tale servizio).

La sottoscrizione di azioni della Sicav può anche avvenire mediante l'adesione a Piani di Accumulo (PAC).

I PAC sono disponibili in Italia in virtù della previsione contenuta nel Prospetto e nei KIID della SICAV.

Per il primo versamento previsto dal PAC i mezzi di pagamento sono quelli previsti nel Modulo di sottoscrizione. I versamenti successivi devono avvenire esclusivamente mediante autorizzazione permanente di addebito (modulo SDD-SEPA Direct Debit).

In caso di pagamento mediante modulo SDD-SEPA Direct Debit, e in conformità con la normativa di settore applicabile, al/i sottoscrittore/i non è riconosciuto il diritto di rimborso per operazioni autorizzate di norma esercitabile entro il termine di 8 settimane dalla data di addebito.

La prima rata è prelevata a partire dal mese successivo, se il modulo è stato ricevuto dal Soggetto incaricato dei pagamenti entro il quindicesimo del mese, a partire dal secondo mese successivo se il modulo è stato ricevuto dopo il quindicesimo del mese.

Il Sottoscrittore può effettuare versamenti anticipati nell'ambito dei PAC, purché siano multipli interi del versamento periodico prescelto al momento dell'apertura del PAC. Tali versamenti comportano la riduzione proporzionale della durata del piano di accumulo.

Il Sottoscrittore può altresì chiedere la conversione delle azioni già sottoscritte nell'ambito del PAC e/o indicare, per le rate ancora mancanti, un diverso comparto rispetto a quello originariamente scelto.

Fermo restando quanto sopra previsto, per modificare le altre caratteristiche del PAC sottoscritto è necessario chiudere il PAC in essere ed aprirne uno nuovo.

Il sottoscrittore può sospendere il pagamento delle rate per poi riprenderlo senza oneri aggiuntivi, oppure interrompere in qualsiasi momento il PAC. Il sottoscrittore dovrà comunicare l'esercizio di tali facoltà al Soggetto incaricato dei pagamenti per il tramite del proprio Soggetto Collocatore entro e non oltre il giorno 15 (o il giorno immediatamente precedente se il 15 è un giorno festivo) del mese antecedente a quello a partire dal quale si vuole la richiesta di sospensione o interruzione del PAC.

L'investimento di ogni rata del PAC avverrà salvo il buon fine della rata SDD corrispondente. Al verificarsi di tre insoluti consecutivi senza che il sottoscrittore abbia comunicato l'esercizio della propria facoltà di sospensione del PAC, il Soggetto incaricato dei pagamenti potrà procedere con la revoca d'ufficio dello stesso.

Lettera di conferma delle operazioni

Su incarico della SICAV 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 azioni assegnate (convertite/rimborsate), con riferimento al comparto, e 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 azioni 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.

Il mancato completamento del PAC determina una maggiore incidenza percentuale delle commissioni rispetto a quelle originariamente previste

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

L'acquisto delle azioni della SICAV 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 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, il KIID e gli altri documenti indicati nel medesimo Prospetto su supporto duraturo presso il sito internet www.bnpparibas-am.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. 16190/2007.

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

L'utilizzo 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 azioni emesse e non comportano alcun onere aggiuntivo. Nel caso di sottoscrizione di

azioni della SICAV 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

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

	Classic	Classic RH	N
Commissione massima di sottoscrizione	3%	3%	Nessuna
Commissione massima di riscatto	Nessuna	Nessuna	3%
Commissione di Placement	Nessuna	Nessuna	Nessuna
Commissione massima di conversione*	- Nessuna nell'ambito di uno stesso comparto tra categorie o classi di azioni autorizzate - 1,50% tra comparti, all'interno di una stessa categoria o tra le categorie autorizzate		

***Si precisa che nel caso di Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, le commissioni di conversione non vengono applicate**

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 azioni 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 della SICAV.

Tali spese non sono dovute in caso di operazioni di conversione.

SOGGETTI INCARICATI DEI PAGAMENTI	COMMISSIONI DI INTERMEDIAZIONE	DIRITTI FISSI
Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch	Max 35 EUR per ogni operazione di sottoscrizione e rimborso	- Max 15 EUR all'apertura del PAC - Max 2 EUR per ogni versamento successivo
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	- 0,15% dell'importo lordo sottoscritto o rimborsato con un minimo di 12,50 Euro ed un massimo di 25 Euro per ogni operazione di sottoscrizione e rimborso	- 15 EUR all'apertura del PAC Per ogni versamento successivo: - 2 EUR (mediante SDD), oppure - 1 EUR addebito in conto (mediante bonifico bancario)
BNP Paribas Securities Services Succursale di Milano	- Max 0,15% dell'importo lordo sottoscritto o rimborsato con un minimo di 13 Euro ed un massimo di 35 Euro	- 25 EUR all'apertura del PAC - 1,25 EUR per ogni versamento successivo
Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo del Nord Est S.p.A.	- 20 EUR per ciascuna operazione di sottoscrizione e rimborso	- 20 EUR all'apertura del PAC - Per ogni versamento successivo 0,90 EUR (mediante SDD)
ICCREA Banca S.p.A.	Max 0,15% dell'importo lordo sottoscritto o rimborsato con un minimo di 13 EUR ed un massimo di 35 EUR per ciascuna operazione di sottoscrizione e rimborso	- 30 EUR all'apertura del PAC - 2 EUR per ogni versamento successivo
Société Générale Securities Services S.p.A.	- Max 25 EUR per ogni operazione di sottoscrizione e rimborso	- Max 15 EUR all'apertura del PAC - Max 3 EUR per ogni investimento successivo

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

Remunerazione ai Soggetti Collocatori

Per tutti i comparti della Sicav offerti in Italia, di seguito è indicata la quota parte delle commissioni corrisposte in media ai soggetti collocatori quale compenso per servizi resi.

COMPARTI	CATEGORIA	% DELLA COMMISSIONE DI GESTIONE	% DELLA COMMISSIONE ANNUA DI DISTRIBUZIONE	% DELLA COMMISSIONE DI SOTTOSCRIZIONE/CONVERSIONE/RIMBORSO (OVE PREVISTA)
Tutti i comparti	Classic	30%	-	100%
Tutti i comparti	N	30%	100%	

Agevolazioni Finanziarie

Il Soggetto Collocatore, a sua discrezione, può riconoscere ai sottoscrittori di azioni di categoria Classic ed N agevolazioni finanziarie sotto forma di riduzioni delle commissioni di sottoscrizione/conversione/riscatto fino ad un massimo del 100%. Nel caso di sottoscrizioni o rimborsi di azioni per i dipendenti (ad esclusione di consulenti finanziari abilitati all'offerta fuori sede ed agenti) del.

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 della SICAV.

In sede di sottoscrizione delle Azioni, 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 potrà essere 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 eventualmente 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 Azioni dei partecipanti italiani e potrà disporre 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.

I Collocatori che si avvalgono di, Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo del Nord Est S.p.A., Cassa Centrale Raiffeisen dell'Alto Adige S.p.A. e ICCREA Banca S.P.A. - Istituto Centrale del Credito Cooperativo quali Soggetti incaricati dei pagamenti non commercializzano le classi di Azioni dei comparti a distribuzione dei proventi.

Modalità e termini di diffusione della documentazione informativa

I rendiconti periodici, lo statuto, il Prospetto, il KIID (in italiano) aggiornati relativi alla SICAV sono disponibili sul sito internet www.bnpparibas-am.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 Azioni dei Comparti (calcolato con la periodicità indicata dal Prospetto) è pubblicato in Italia, con frequenza giornaliera, esclusivamente sul sito internet www.bnpparibas-am.it; con il medesimo mezzo sono pubblicati gli avvisi di convocazione delle assemblee dei partecipanti e di pagamento dei proventi (ove applicabile). Ogni altro avviso che sia necessario pubblicare sulla stampa in Lussemburgo è pubblicato in Italia sul quotidiano «Il Giornale».

Regime fiscale

Regime di tassazione della Sicav

I redditi della Sicav sono esenti dalle imposte sui redditi. La Sicav percepisce i redditi di capitale al lordo delle ritenute e delle imposte sostitutive applicabili, tranne talune eccezioni. In particolare, la Sicav 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 alla SICAV è applicata una ritenuta del 26%.

La ritenuta è applicata sull'ammontare dei proventi distribuiti in costanza di partecipazione alla Sicav e sull'ammontare dei proventi compresi nella differenza tra il valore di rimborso, liquidazione o cessione delle azioni e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle azioni 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 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 ed esteri.

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

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

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

Nel caso in cui le azioni siano oggetto di donazione o di altra liberalità tra vivi, 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 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 dalla SICAV alla data di apertura della successione.

A tal fine, la SICAV 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", PARWORLD, in qualità di Titolare del trattamento, desidera fornire le seguenti informazioni:

1. Il Titolare del trattamento è la Sicav PARWORLD (l'OICVM) 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 l'OICVM.

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 azioni 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 azioni 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'OICR. 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.

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