

Allegato al Modulo di sottoscrizione - Nordea 1, SICAV

Informazioni concernenti il Collocamento in Italia delle Azioni di Nordea 1, SICAV

(Società di Investimento a Capitale Variabile multi-comparto e multi-classe di diritto lussemburghese)

Data di validità del Modulo di sottoscrizione: dal 13 novembre 2019

L'offerta pubblica in Italia riguarda le Azioni dei seguenti comparti e classi/sotto-classi:

Comparti azionari	Valuta di riferimento	Classi /sotto-classi	Data inizio offerta in Italia
Nordea 1 – Asia ex Japan Equity Fund	USD	AP-USD, AP-EUR; BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	28.06.2004
		BC-USD	12.03.2018
Nordea 1 – Chinese Equity Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	05.12.2013
		BC-USD	12.03.2018
Nordea 1 – Emerging Wealth Equity Fund	USD	BP-USD	11.02.2012
		BP-EUR; E-EUR	03.12.2008
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – Emerging Markets Focus Equity Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	22.11.2013
Nordea 1 – Emerging Markets Small Cap Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	05.12.2013
		BC-EUR	12.03.2018
		BP-EUR	20.07.2011
Nordea 1 – Emerging Stars Equity Fund	USD	BP-USD	24.09.2011
		E-USD, E-EUR	03.09.2012
		AP-EUR	15.12.2017
		BC-EUR, BC-USD	12.03.2018
Nordea 1 – European Small & Mid Cap Equity Fund	EUR	AP-EUR; BP-EUR; E-EUR	01.05.2009
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – European Stars Equity Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR	15.12.2017
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – European Value Fund	EUR	AP-EUR; BP-EUR; E-EUR	28.06.2004
		AC-EUR; BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – Global Climate and Environment Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR	01.05.2008
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – Global Disruption Fund	USD	BC-EUR, BC-USD, BP-EUR, BP-USD, E-EUR, E-USD	25.02.2019
		BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	08.12.2015
Nordea 1 – Global Dividend Fund	USD	AP-EUR	15.04.2016
		MP-EUR	06.05.2016
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – Global Frontier Markets Fund	USD	BC-EUR, BC-USD, BP-EUR, BP-USD, E-EUR, E-USD	20.12.2018
Nordea 1 – Global Gender Diversity Fund	USD	BC-EUR, BC-USD, BP-EUR, BP-USD, E-EUR, E-USD	25.02.2019
		BC-EUR, BC-USD, BP-EUR, BP-USD, E-EUR, E-USD	20.06.2019
Nordea 1 – Global Opportunity Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR	22.11.2013
Nordea 1 – Global Real Estate Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	18.01.2012
		BC-EUR, BC-USD	12.03.2018
Nordea 1 – Global Portfolio Fund	EUR	BP-EUR	23.02.2010
		E-EUR	14.04.2012
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – Global Small Cap Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	12.03.2014
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – Global Stable Equity Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR	12.01.2006
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – Global Stable Equity Fund – Euro Hedged	EUR	AP-EUR; BP-EUR; E-EUR	19.04.2007
		BC-EUR	12.03.2018
Nordea 1 – Global Stars Equity Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	17.05.2016
		BC-EUR	12.03.2018
		HA-EUR, BC-USD	07.10.2019
Nordea 1 – Indian Equity Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	25.06.2012
		BC-USD	12.03.2018
Nordea 1 – Latin American Equity Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR	30.11.2007
		BP-USD; E-USD	15.04.2016
		AP-EUR; BP-EUR; E-EUR	28.06.2004
Nordea 1 – Nordic Equity Fund	EUR	AC-EUR; BC-EUR	12.03.2018

Nordea 1 – Nordic Equity Small Cap Fund ¹	EUR	BP-EUR; E-EUR BC-EUR	19.04.2007 12.03.2018
Nordea 1 – Nordic Ideas Equity Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR BP-SEK; E-SEK BC-EUR	14.05.2013 07.06.2013 12.03.2018
Nordea 1 – Nordic Stars Equity Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR BC-EUR	19.08.2014 12.03.2018
Nordea 1 – North American Small Cap Fund	USD	BP-EUR, BP-USD; E-EUR, E-USD	20.10.2012
Nordea 1 – North American Stars Equity Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR BC-EUR, BC-USD	02.06.2012 12.03.2018
Nordea 1 – North American Value Fund	USD	AP-USD, AP-EUR; BP-USD, BP-EUR; HA-EUR; HB-EUR; E-USD, E-EUR BC-USD	28.06.2004 12.03.2018
Nordea 1 – Norwegian Equity Fund	NOK	BP-NOK, BP-EUR; E-NOK, E-EUR BC-EUR, BC-NOK	28.06.2004 12.03.2018
Nordea 1 – Stable Emerging Markets Equity Fund ²	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR BC-EUR, BC-USD	01.12.2011 12.03.2018
Comparti bilanciati	Valuta di riferimento	Classi /sotto-classi	Data inizio offerta in Italia
Nordea 1 – Balanced Income Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR BC-EUR	22.02.2012 12.03.2018
Nordea 1 – Stable Return Fund	EUR	AP-EUR; BP-EUR; E-EUR HB-CHF, HB-USD ME-EUR, MP-EUR AC-EUR; BC-EUR; HBC-CHF, HBC-USD	12.01.2006 02.04.2015 29.10.2015 12.03.2018
Comparti obbligazionari	Valuta di riferimento	Classi /sotto-classi	Data inizio offerta in Italia
Nordea 1 – Danish Bond Fund	DKK	BP-DKK, BP-EUR; E-DKK, E-EUR	28.06.2004
Nordea 1 – Danish Covered Bond Fund	DKK	AP-DKK, AP-EUR; BP-DKK, BP-EUR; E-DKK, E-EUR BC-DKK, BC-EUR	28.06.2004 12.03.2018
Nordea 1 – Danish Short-Term Bond Fund	DKK	BP-DKK, BP-EUR; E-DKK, E-EUR	28.06.2004
Nordea 1 – Emerging Market Bond Fund	USD	AP-EUR; BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR AC-USD; BC-EUR, BC-USD	02.06.2012 12.03.2018
Nordea 1 – Emerging Market Bond Opportunities Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	03.09.2012
Nordea 1 – Emerging Market Corporate Bond Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR HB-EUR AP-USD HBC-EUR	18.01.2012 26.10.2012 01.08.2014 12.03.2018
Nordea 1 – Emerging Market Local Debt Fund Plus	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	29.10.2015
Nordea 1 – Emerging Markets Debt Total Return Fund	USD	BP-EUR, BP-USD; E-USD BC-EUR, BC-USD	15.12.2017 12.03.2018
Nordea 1 – Emerging Stars Bond Fund	USD	BC-EUR, BC-USD; BP-EUR, BP-USD; E-EUR, E-USD	25.02.2019
Nordea 1 – European Financial Debt Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR AP-EUR	20.10.2012 10.06.2015
Nordea 1 – European Corporate Bond Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR BC-EUR	28.06.2004 12.03.2018
Nordea 1 – European Corporate Stars Bond Fund	EUR	BC-EUR; BP-EUR; E-EUR	25.02.2019
Nordea 1 – European Covered Bond Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR BC-EUR	28.06.2004 12.03.2018
Nordea 1 – European Covered Bond Opportunities Fund	EUR	BC-EUR; BP-EUR; E-EUR	25.02.2019
Nordea 1 – European Cross Credit Fund	EUR	AP-EUR BP-EUR; E-EUR AC-EUR; BC-EUR	15.04.2014 22.02.2012 12.03.2018
Nordea 1 – European High Yield Bond Fund	EUR	AP-EUR; BP-EUR; E-EUR AP-USD HB-USD HA-USD AC-EUR, AC-USD; BC-EUR; HAC-USD; HBC-USD	05.09.2011 26.10.2012 01.12.2012 26.01.2013 12.03.2018
Nordea 1 – European High Yield Bond Fund II	EUR	BP-EUR, E-EUR	11.09.2019

¹ A decorrere dal 6 dicembre 2013 la sottoscrizione di nuove Azioni di questo Comparto è consentita esclusivamente ad Investitori che siano già Azionisti del Comparto

² A decorrere dal 1 febbraio 2017 la sottoscrizione di nuove Azioni di questo Comparto è consentita esclusivamente ad Investitori che siano già Azionisti del Comparto

Nordea 1 – European High Yield Stars Bond Fund	EUR	BC-EUR; BP-EUR; E-EUR	25.02.2019
Nordea 1 – Flexible Fixed Income Fund	EUR	BP-EUR; E-EUR AP-EUR AC-EUR; BC-EUR	14.05.2013 10.06.2015 12.03.2018
Nordea 1 – Global Bond Fund	EUR	AP-EUR; BP-EUR; E-EUR	28.06.2004
Nordea 1 – Global High Yield Bond Fund	USD	BP-EUR BP-USD E-USD E-EUR BC-USD	23.08.2016 23.02.2010 18.01.2012 03.09.2012 12.03.2018
Nordea 1 – International High Yield Bond Fund - USD Hedged	USD	BP-EUR, BP-USD; E-EUR, E-USD	22.12.2012
Nordea 1 – Latin American Corporate Bond Fund	USD	BC-EUR, BC-USD; BP-EUR, BP-USD; E-EUR, E-USD	23.05.2018
Nordea 1 – Long Duration US Bond Fund	USD	BP-EUR, BP-USD	11.09.2019
Nordea 1 – Low Duration European Covered Bond Fund	EUR	BP-EUR BC-EUR HBC-USD AP-EUR	24.10.2017 12.03.2018 28.09.2018 15.04.2014
Nordea 1 – Low Duration US High Yield Bond Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; HB-EUR E-USD, E-EUR AC-EUR; BC-USD	20.07.2011 07.03.2012 12.03.2018
Nordea 1 – North American High Yield Bond Fund	USD	BP-EUR, BP-USD; E-EUR, E-USD BC-USD	22.12.2012 12.03.2018
Nordea 1 – Norwegian Bond Fund	NOK	BP-NOK, BP-EUR; E-NOK, E-EUR AP-NOK AC-NOK; BC-EUR, BC-NOK	28.06.2004 18.01.2012 12.03.2018
Nordea 1 – Norwegian Short-Term Bond Fund	NOK	BP-NOK, BP-EUR; E-NOK, E-EUR AP-NOK AC-NOK; BC-EUR, BC-NOK	28.06.2004 18.01.2012 12.03.2018
Nordea 1 – Renminbi Bond Fund	CNH ³	BP-CNH, BP-EUR; E-CNH, E-EUR	12.05.2015
Nordea 1 – Swedish Bond Fund	SEK	BP-SEK, BP-EUR; E-SEK, E-EUR AP-SEK AC-SEK; BC-EUR, BC-SEK	28.06.2004 18.01.2012 12.03.2018
Nordea 1 – Swedish Short-Term Bond Fund	SEK	BP-SEK, BP-EUR; E-SEK, E-EUR BC-EUR; BC-SEK	28.06.2004 12.03.2018
Nordea 1 – Unconstrained Bond Fund - USD Hedged	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR	22.11.2013
Nordea 1 – US Bond Opportunities Fund	USD	BP-USD, BP-EUR	04.04.2016
Nordea 1 – US Corporate Bond Fund	USD	BP-EUR, BP-USD; HB-EUR E-USD E-EUR BC-EUR, BC-USD; HBC-EUR	23.02.2010 07.03.2012 03.09.2012 12.03.2018
Nordea 1 – US High Yield Bond Fund	USD	BP-USD, BP-EUR; E-USD, E-EUR; HB-EUR BC-USD	01.08.2008 12.03.2018
Nordea 1 – US Total Return Bond Fund	USD	AP-EUR; AP-USD; BP-EUR; BP-USD; E-EUR, E-USD HB-EUR, HE-EUR AC-EUR, AC-USD; BC-EUR, BC-USD; HBC-EUR	20.10.2012 20.10.2012 01.12.2012 12.03.2018
Comparti di rendimento assoluto	Valuta di riferimento	Classi /sotto-classi	Data inizio offerta in Italia
Nordea 1 – Alpha 7 MA Fund	EUR	BC-EUR; BP-EUR; E-EUR	23.05.2018
Nordea 1 – Alpha 10 MA Fund	EUR	BP-EUR E-EUR BC-EUR; HBC-USD	01.10.2009 27.09.2016 12.03.2018
Nordea 1 – Alpha 15 MA Fund	EUR	AP-EUR BP-EUR E-EUR BC-EUR	20.06.2019 01.10.2009 27.09.2016 12.03.2018
Nordea 1 – European Long Short Equity Fund	EUR	BC-EUR, BP-EUR, E-EUR	20.12.2018
Nordea 1 – US Equity Market Neutral Fund	USD	BC-EUR, BC-USD, BP-EUR, BP-USD, E-EUR, E-USD HA-EUR	11.09.2019 26.09.2019

³ Ordini su classi di azioni denominate in Renminbi (CNH) del Comparto Renminbi High Yield Bond Fund non sono trattati da State Street Bank International GmbH - Succursale Italia, Banca Sella Holding S.p.A., Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A e da CACEIS Bank, Italy Branch.

A) Informazioni sui soggetti che commercializzano la SICAV in Italia

Soggetti Incaricati dei Pagamenti

1. **Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.**, sede legale in Piazza Salimbeni 3, 53100 Siena e sede operativa in Via L. Grossi 3, 46100 Mantova;
2. **Banca Sella Holding S.p.A.**, con sede legale e operativa in Piazza Gaudenzio Sella 1, 13900 Biella;
3. **BNP Paribas Securities Services - Succursale di Milano**, con sede in Piazza Lina Bo Bardi 3, 20124 Milano;
4. **CACEIS Bank, Italy Branch**, con sede legale in 1-3, place Valhubert 75206 Parigi (Francia) e sede operativa in Piazza Cavour 2, 20121 Milano;
5. **Société Générale Securities Services S.p.A.**, sede legale in Via Benigno Crespi 19/A MAC 2, 20159 Milano e sede operativa in Via Santa Chiara 19, 10122 Torino;
6. **State Street Bank International GmbH - Succursale Italia**, con sede legale e operativa in Via Ferrante Aporti 10, 20125 Milano.

In qualità di **Soggetti Incaricati dei Pagamenti**, svolgono le funzioni di intermediazione nei pagamenti connessi con la partecipazione nella SICAV (sottoscrizioni, rimborsi e corresponsione di dividendi).

In qualità di **Soggetti che curano l'offerta in Italia**, le banche sopra indicate sono preposte a curare i rapporti tra gli Investitori residenti in Italia e la sede statutaria e amministrativa della SICAV, ed in particolare:

- a) curano l'attività amministrativa relativa alle domande di sottoscrizione e alle richieste di rimborso e/o di conversione delle Azioni ricevute dai Soggetti Collocatori;
- b) attivano le procedure necessarie affinché le operazioni di sottoscrizione e di rimborso, nonché quelle di pagamento dei proventi, effettuate per il tramite del Soggetto Incaricato dei Pagamenti, vengano regolarmente svolte nel rispetto dei termini e delle modalità previsti dallo Statuto della SICAV;
- c) effettuano l'inoltro al Sottoscrittore della lettera di conferma dell'investimento, ad eccezione dei casi in cui il singolo Soggetto Collocatore abbia convenzionalmente assunto tale compito;
- d) consegnano al partecipante il certificato rappresentativo delle Azioni, ove previsto, e curano le relative operazioni di conversione, frazionamento e raggruppamento;
- e) espletano tutti i servizi e le procedure necessari per l'esercizio dei diritti sociali connessi con le Azioni della SICAV detenute da Investitori residenti in Italia e tengono a disposizione degli Investitori l'avviso di convocazione dell'assemblea dei partecipanti;
- f) svolgono le funzioni di sostituti di imposta in ordine all'applicazione e al versamento delle prescritte ritenute fiscali.

La SICAV ha nominato anche **Allfunds Bank, S.A.U.**, con sede in Via Bocchetto 6, 20123 Milano, quale Soggetto Incaricato dei Pagamenti in Italia. Gli Investitori che desiderino avvalersi dei servizi di Allfunds Bank, S.A.U. per le operazioni di investimento nella SICAV, sono pregati di richiedere l'apposito Modulo di sottoscrizione ai Soggetti Collocatori specificamente individuati nell'Elenco dei Soggetti Collocatori.

L'Elenco aggiornato dei **Soggetti Collocatori**, con evidenza dei comparti e delle classi offerti in sottoscrizione e con indicazione del Soggetto Incaricato dei Pagamenti di riferimento, è disponibile, su richiesta, presso le filiali capoluogo di regione dei Soggetti Incaricati dei Pagamenti, presso gli stessi Soggetti Collocatori e sul sito internet della SICAV www.nordea.it.

I **Soggetti Collocatori** sono stati incaricati dalla SICAV di intrattenere i rapporti con gli Investitori, ivi compresi la ricezione e l'esame dei relativi reclami.

La **Banca Depositaria** è J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A., 6 C route de Trèves, L-2633 Senningerberg, Granducato di Lussemburgo.

L'**Agente Amministrativo** è Nordea Investment Funds S.A., 562 rue de Neudorf, L-2220 Lussemburgo, Granducato di Lussemburgo.

B) Informazioni sulla sottoscrizione, conversione e rimborso delle Azioni in Italia

1. Sottoscrizione, rimborso e conversione di Azioni

Il Sottoscrittore consegna al Soggetto Collocatore il Modulo di sottoscrizione debitamente compilato, nonché le eventuali richieste di conversione e le richieste di rimborso delle Azioni. Il Soggetto Collocatore riceve i Moduli di sottoscrizione, nonché le richieste di conversione e rimborso anche dai consulenti finanziari abilitati all'offerta fuori sede (di seguito, «Consulenti Finanziari»), i quali sono tenuti a trasmetterle al primo nel più breve termine possibile dopo la ricezione. Il Soggetto Collocatore provvede, ai sensi della convenzione di collocamento e dell'art. 1411 del codice civile, entro il primo giorno lavorativo bancario successivo a quello della loro ricezione, a trasmettere le istruzioni di sottoscrizione, conversione e rimborso al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, nonché – nel caso di sottoscrizione - a depositare presso il medesimo soggetto i mezzi di pagamento oppure la copia della disposizione di bonifico impartita dal cliente alla propria banca.

In caso di sottoscrizione di Azioni, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, verificata la ricezione dei versamenti eseguiti dall'Investitore, trasmette all'Agente Amministrativo, le richieste di sottoscrizione (eventualmente anche in forma cumulativa), entro il primo giorno lavorativo bancario italiano successivo alla data di valuta dell'effettiva disponibilità dei mezzi di pagamento. I Soggetti Collocatori e il Soggetto Incaricato dei Pagamenti hanno la facoltà di effettuare le summenzionate trasmissioni di propria competenza avvalendosi di strumenti elettronici.

Se la sottoscrizione è effettuata fuori sede si applica la sospensiva di sette (7) giorni per un eventuale ripensamento da parte dell'Investitore, prevista dall'art. 30, comma 6, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58. In tal caso, l'esecuzione della sottoscrizione ed il regolamento dei corrispettivi avverranno una volta trascorso il predetto periodo di sospensiva. Tale sospensiva si applica anche alle operazioni di sottoscrizione delle Azioni della SICAV effettuate tramite il canale internet e supporto informatico messi a disposizione del Consulente Finanziario da parte

del Collocatore, in conformità a quanto previsto dalla normativa di riferimento. Entro tale termine l'Investitore potrà comunicare il proprio recesso, senza spese né corrispettivo, ai Soggetti Collocatori. Detta facoltà di recesso non si applica alle sottoscrizioni effettuate presso la sede legale o le dipendenze dell'emittente, del proponente l'investimento o del Soggetto incaricato della promozione o del collocamento, nonché alle sottoscrizioni successive ed alle operazioni di conversione.

Il recesso e la sospensiva previsti dall'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 mediante tecniche di commercializzazione a distanza con i consumatori, ossia a persone fisiche che agiscano per fini che non rientrano nel quadro della propria attività imprenditoriale o professionale eventualmente svolta.

L'acquisto delle Azioni presso i Soggetti Collocatori che offrono i relativi servizi può avvenire con la sottoscrizione del Modulo di Sottoscrizione mediante Firma Elettronica (Semplice o Avanzata) predisposta secondo i requisiti tecnici previsti dal Dec. Pres. Cons. Min. del 22/02/2013 e/o Firma Digitale, come modalità di sottoscrizione di documenti in formato elettronico ai sensi del D. Lgs. 82/2005 (Codice dell'Amministrazione Digitale) in sede e/o fuori sede.

A tale scopo, il Soggetto Collocatore prima dell'erogazione di tali servizi, dovrà procedere, anche per conto della SICAV, agli obblighi di identificazione, informativa e consenso previsti dalla normativa applicabile in materia, nonché a far sottoscrivere agli investitori interessati le condizioni di utilizzo relative al servizio medesimo.

L'Investitore può, in qualsiasi giorno lavorativo bancario in Italia ed in qualsiasi momento, chiedere il rimborso o la conversione delle Azioni acquistate, facendo pervenire al Soggetto Collocatore, presso il quale ha effettuato la sottoscrizione, la richiesta di rimborso o conversione debitamente compilata o facendo pervenire un ordine scritto irrevocabile di rimborso o conversione a mezzo fax o altro mezzo di comunicazione accettato dal Soggetto Collocatore. Il rimborso e la conversione possono essere sospesi nei soli casi previsti nel Prospetto.

In caso di rimborso di Azioni, l'Agente Amministrativo accredita il Soggetto Incaricato dei Pagamenti dell'importo pari al controvalore delle Azioni rimborsate, con valuta il terzo giorno lavorativo bancario successivo alla Data di Valutazione. Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvede a determinare il controvalore del rimborso al netto delle eventuali commissioni di rimborso e delle spese di Soggetto Incaricato dei Pagamenti, operando la ritenuta fiscale sulla base dei presupposti di imposta, così come determinati a cura del soggetto stesso, in conformità alle leggi di volta in volta applicabili.

Entro otto (8) giorni lavorativi italiani successivi alla Data di Valutazione, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, provvede ad accreditare al richiedente la somma derivante dal rimborso in Euro o nella diversa valuta indicata dall'Investitore nella richiesta di rimborso, a mezzo bonifico bancario.

Il partecipante ad uno dei comparti della SICAV di cui al presente Modulo può effettuare versamenti successivi e operazioni di conversione tra i comparti e le classi di Azioni della SICAV indicati nel presente Modulo o ad esso aggiunti successivamente, fermo restando che saranno accettate solo conversioni per un controvalore uguale o superiore all'importo minimo di sottoscrizione previsto dal Prospetto per la classe azionaria di destinazione. Tale facoltà vale anche nei confronti dei comparti successivamente inseriti nel Prospetto e nel Modulo di sottoscrizione, purché sia stata inviata al partecipante adeguata e tempestiva informativa sugli stessi.

Il valore delle Azioni è determinato dall'Agente Amministrativo con frequenza ed alla Data di Valutazione prevista nel Prospetto. Qualora tale giorno coincida con un giorno festivo lussemburghese, il calcolo del valore dell'Azione sarà effettuato il giorno lavorativo bancario successivo. Tutte le richieste di sottoscrizione, rimborso o conversione di Azioni devono pervenire all'Agente Amministrativo entro le ore 15.30 di un giorno lavorativo bancario in Lussemburgo, per essere evase a prezzi pari al rispettivo Valore Patrimoniale Netto per Azione vigente in quel medesimo giorno. Le richieste pervenute dopo le ore 15.30 di un giorno lavorativo bancario in Lussemburgo, saranno evase il giorno lavorativo bancario successivo.

Per le conversioni tra classi di Azioni appartenenti a diversi comparti della SICAV diversamente da quanto previsto in Prospetto, le richieste di conversione di Azioni tra comparti diversi saranno eseguite senza contestualità, ossia come un'operazione di rimborso seguita da un'operazione di sottoscrizione dell'importo rimborsato, al netto dell'eventuale tassazione e delle commissioni, se previste. La valorizzazione delle Azioni del comparto di destinazione avverrà, pertanto, in data successiva a quella di valorizzazione delle Azioni del comparto di provenienza. Sono possibili solo conversioni tra classi di Azioni aventi la stessa valuta di riferimento.

I numeri di c/c intestati a Nordea 1, SICAV - per valuta di riferimento - sono i seguenti (codice IBAN):

Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.					
EUR	IT55 M 01030 11599 000000006279	DKK	IT 71 O 01 0301 1599 000000062007		
USD	IT15 I 01030 11599 000000062001	SEK	IT 25 Q 01 0301 1599 000000062009		
Banca Sella Holding S.p.A.					
EUR	IT30 Y 03311 22300 0H6891219870	DKK	IT77 I 03311 22300 078891219876	JPY	IT08 L 03311 22300 078891219879
USD	IT21 C 03311 22300 078891219870	SEK	IT26 G 03311 22300 078891219874	NOK	IT03 H 03311 22300 078891219875
BNP Paribas Securities Services - Succursale di Milano					
EUR	IT92 B 03479 01600 000800788100	DKK	IT65 A 03479 01600 000007788100	JPY	IT09 K 03479 01600 000071788100
USD	IT57 U 03479 01600 000001788100	SEK	IT70 C 03479 01600 000009788100	NOK	IT19 B 03479 01600 000008788100
CNH	IT29 G 03479 01600 000144788100				

CACEIS Bank, Italy Branch

EUR	IT06 Z 03438 01600 000500168012	DKK	IT50 B 03438 01600 000500168014	NOK	IT27 C 03438 01600 000500168015
USD	IT73 A 03438 01600 000500168013	SEK	IT04 D 03438 01600 000500168016		

Société Générale Securities Services S.p.A.

EUR	IT87 O 03307 01719 000000022799	DKK	IT80 P 03307 01719 000000022803	JPY	IT06 O 03307 01719 000000022802
USD	IT52 M 03307 01719 000000022800	SEK	IT57 Q 03307 01719 000000022804	NOK	IT34 R 03307 01719 000000022805
CNH	IT21 E 03307 01719 000000027632				

State Street Bank International GmbH - Succursale Italia

EUR	IT54 L 0343 90160 0000001014966	DKK	IT49 H 0343 901600000001014962	GBP	IT78 J 0343 90160 0000001014972
JPY	IT83N0343901600000001014976	NOK	IT56 J 0343 90160 0000001014980	PLN	IT61N0343901600000001014984
SEK	IT66 R 0343 90160 0000001014988	USD	IT39 N 0343 90160 0000001014992		

2. Lettera di conferma dell'investimento e del disinvestimento

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti o, in alternativa, il Soggetto Collocatore provvede ad inoltrare prontamente al Sottoscrittore, anche solo per via telematica, una lettera di conferma dell'investimento, del disinvestimento o della conversione tra comparti.

Nel caso in cui sia possibile la conversione tra Azioni appartenenti a diversi comparti della SICAV, la conferma dell'esecuzione dell'operazione potrà essere effettuata dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti o, in alternativa, dal Soggetto Collocatore, in conformità con le rispettive procedure, alternativamente mediante un'unica lettera di conferma o mediante due distinte lettere di conferma (in quest'ultimo caso le lettere sono relative, rispettivamente, all'esecuzione dell'operazione di rimborso del comparto di provenienza ed alla successiva operazione di sottoscrizione nel comparto di destinazione).

3. Sottoscrizione, rimborso e conversione di Azioni mediante tecniche di comunicazione a distanza

La sottoscrizione delle Azioni della SICAV può altresì essere effettuata direttamente dall'Investitore mediante tecniche di comunicazione a distanza (internet), nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari vigenti. A tal fine, i Soggetti Collocatori possono attivare servizi «online» che, previa identificazione dell'Investitore e rilascio di password o codice identificativo, consentano allo stesso di impartire richieste di acquisto via internet in condizioni di piena consapevolezza. La descrizione delle specifiche procedure da seguire è riportata nei siti operativi. 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. 6 settembre 2005, n. 206 («Codice del Consumo»).

L'utilizzo di internet garantisce in ogni caso all'Investitore la possibilità di acquisire il Prospetto e il KIID, nonché gli altri documenti indicati nel medesimo Prospetto, su supporto duraturo presso il sito internet del Soggetto Collocatore.

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

L'utilizzo del collocamento via internet non comporta variazioni degli oneri.

Gli investimenti successivi, le operazioni di passaggio tra comparti e di rimborso delle Azioni possono essere effettuati anche tramite l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza (internet e/o banca telefonica). 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.

I soggetti che hanno attivato servizi «online» per effettuare operazioni di acquisto mediante tecniche di comunicazione a distanza, ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs. 58/98, sono indicati nell'Elenco aggiornato dei Soggetti Collocatori messo a disposizione del pubblico presso le filiali capoluogo di regione del Soggetto Incaricato dei Pagamenti, presso i medesimi Soggetti Collocatori, nonché sul sito internet della SICAV. Restano fermi tutti gli obblighi a carico dei Soggetti Collocatori, previsti dalla Delibera Consob n. 16190/07 e successive modifiche ed integrazioni.

La sottoscrizione delle Azioni della SICAV mediante tecniche di comunicazione a distanza tramite il canale internet potrà avvenire, presso determinati Soggetti Collocatori, anche con la presenza e assistenza prestata all'Investitore dal Consulente Finanziario nel rispetto di quanto sopra previsto e della normativa di riferimento.

In caso di investimento, conversione e rimborso effettuato tramite tecniche di comunicazione a distanza, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti o, in alternativa, il Soggetto Collocatore, può inviare all'Investitore conferma dell'operazione in forma elettronica mediante e-mail, in alternativa a quella scritta, conservandone evidenza.

4. Sottoscrizione mediante Piano di Accumulo di Capitale (PAC)

In caso di sottoscrizione mediante PAC, l'importo netto della rata va definito all'atto della sottoscrizione iniziale, non può essere inferiore ai minimi stabiliti (mensile o trimestrale) ed è aumentabile solo per multipli interi di tali minimi. Nel corso del PAC, i Sottoscrittori potranno modificare il numero di rate ancora da pagare o l'importo complessivo del PAC effettuando versamenti aggiuntivi rispetto quelli originariamente indicati nel presente Modulo. Tali versamenti aggiuntivi potranno quindi, a scelta del Sottoscrittore: (i) diminuire l'importo residuo del PAC da pagare, con la facoltà per il Sottoscrittore di scegliere come allocare i versamenti ancora da effettuare, oppure (ii) aumentare l'importo complessivo del PAC lasciando invariati numero e importo delle rate ancora dovute.

Il Sottoscrittore può attivare un PAC su un singolo comparto, così come su più comparti, compilando opportunamente la tabella «dettagli sull'investimento» e rispettando i minimi di versamento iniziale, la frequenza della rata periodica e tutte le altre disposizioni, per ogni comparto prescelto. Il Sottoscrittore può cambiare senza penalità il comparto su cui destinare la rata previa richiesta scritta, da far pervenire al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, tramite il Soggetto Collocatore, entro e non oltre il giorno lavorativo precedente la data di addebito della rata successiva (il giorno 15 di ogni mese, o il giorno precedente se festivo).

Il Sottoscrittore ha la possibilità di sospendere il pagamento delle rate per poi riprenderlo senza conseguenze, oppure interrompere in qualsiasi momento il pagamento delle rate. In caso di mancato pagamento o storno dell' Addebito Diretto SEPA (SDD) o del bonifico permanente per 3 rate consecutive, il PAC si intenderà automaticamente interrotto.

Il Sottoscrittore deve comunicare l'esercizio della facoltà di sospensione o interruzione del PAC al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, tramite il Soggetto Collocatore. La disposizione deve pervenire al Soggetto Incaricato dei Pagamenti entro e non oltre il quattordicesimo giorno lavorativo precedente la data di addebito (il giorno 15 di ogni mese, o il giorno precedente se festivo) relativa al mese o al trimestre a partire dal quale si vuole che la richiesta di sospensione o interruzione del PAC abbia effetto.

Il Sottoscrittore che intenda riprendere il versamento delle rate dovrà impartire tale disposizione con le medesime modalità previste per il caso di sospensione o interruzione PAC.

In caso di sottoscrizione tramite PAC, le commissioni di sottoscrizione previste dal Prospetto della SICAV, ove applicate dal Soggetto Collocatore, saranno prelevate esclusivamente secondo una delle due modalità seguenti a scelta del Sottoscrittore:

- 1/3 dell'importo totale dovuto sotto forma di commissione sul versamento iniziale, e i restanti 2/3 in modo lineare sui versamenti successivi
- l'importo totale dovuto sotto forma di commissione addebitato in modo lineare sul versamento iniziale e sui versamenti successivi.

In caso di interruzione del PAC, è possibile che le commissioni iniziali già prelevate risultino di ammontare superiore a quello che si sarebbe corrisposto in caso di sottoscrizione in unica soluzione. In caso di sottoscrizione mediante PAC, verrà inviata al Sottoscrittore una lettera di conferma dell'attivazione del Piano, a cura del Soggetto Incaricato dei Pagamenti (o del Soggetto Collocatore laddove previsto). Successivamente, lo stesso Soggetto invierà al Sottoscrittore una lettera di conferma ad ogni successivo pagamento di rata effettuato, o in alternativa, una lettera di conferma trimestrale, semestrale o annuale, con un riepilogo del totale delle rate pagate nel periodo di riferimento.

Per gli importi relativi alle spese connesse alle funzioni di intermediazione nei pagamenti, si veda la sezione C) dell'Allegato al presente Modulo di sottoscrizione.

5. Conferimento di mandato senza rappresentanza al Soggetto Incaricato dei Pagamenti

Con la sottoscrizione del Modulo di sottoscrizione, il Sottoscrittore ha facoltà di conferire mandato senza rappresentanza (qui di seguito «il mandato») al Soggetto Incaricato dei Pagamenti ad operare in nome proprio e per conto del Sottoscrittore nelle operazioni riguardanti l'investimento nella SICAV. In esecuzione di tale mandato, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvederà, senza alcun costo o spesa aggiuntiva a carico dell'Investitore, a: i) trasmettere in forma aggregata alla SICAV la richiesta di sottoscrizione, nonché eventuali successive richieste di conversione e/o rimborso delle Azioni della SICAV; ii) richiedere la registrazione, in nome proprio e per conto terzi, delle Azioni nel Registro degli Azionisti della SICAV; iii) espletare tutti i servizi e le procedure relativi all'esercizio dei diritti di voto inerenti alle Azioni della SICAV su istruzione e per conto dei Sottoscrittori⁴; iv) tenere a disposizione e consegnare ai Sottoscrittori, gli avvisi e le comunicazioni, ad essi destinati, provenienti dalla SICAV.

In caso di conferimento di tale mandato, al momento dell'acquisto le Azioni sono trasferite automaticamente nella proprietà dei Sottoscrittori; la titolarità in capo al Sottoscrittore delle Azioni acquistate per suo conto dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti è comprovata dalla lettera di conferma dell'investimento che viene inviata all'Investitore medesimo. Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti tiene un apposito Elenco aggiornato dei Sottoscrittori, contenente l'indicazione del numero e del comparto/classe/sotto-classe di Azioni sottoscritte per ciascuno di essi.

La revoca del mandato dovrà essere direttamente comunicata per iscritto al Soggetto Incaricato dei Pagamenti a mezzo lettera raccomandata A/R. In caso di revoca del mandato, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvede, senza indugio, a richiedere alla SICAV l'iscrizione del nominativo dell'Investitore revocante nel Registro degli Azionisti salvo diversa disposizione dell'Investitore.

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti potrà rinunciare al mandato ricevuto a seguito di intervenute variazioni normative o regolamentari o di modifiche di disposizioni impartite dalle competenti Autorità, nonché di ogni altro fatto o circostanza che dovesse rendere eccessivamente oneroso l'adempimento del mandato rispetto al momento del suo conferimento. Dalla rinuncia al mandato consegue l'obbligo del Soggetto Incaricato dei Pagamenti di richiedere la registrazione delle Azioni nel Registro degli Azionisti a nome dei Sottoscrittori.

Nel caso di cointestazione del mandato, la comunicazione di revoca del mandato deve essere sottoscritta congiuntamente dal Sottoscrittore e dai Cointestatari. In caso di sostituzione dell'attuale Soggetto Incaricato dei Pagamenti, salva diversa istruzione, il mandato si intende automaticamente conferito al nuovo Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

6. Politica di distribuzione

I dividendi dovuti per le Azioni di distribuzione (AP, HA, ME, MP) saranno generalmente pagati mediante bonifico. In alternativa, previo l'invio di istruzioni scritte al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, tramite il Soggetto Collocatore, gli Azionisti potranno scegliere di reinvestire i propri dividendi in ulteriori Azioni di distribuzione del comparto e della classe/sotto-classe di origine dei dividendi.

⁴ Presso ciascun Soggetto Incaricato dei Pagamenti sono a disposizione le istruzioni relative alle modalità di esercizio dei diritti amministrativi collegati alla partecipazione nella SICAV

C) Informazioni economiche

1. Oneri commissionali applicati in Italia

In Italia, le commissioni di sottoscrizione (incluse le eventuali commissioni aggiuntive di sottoscrizione) sono applicabili fino all'aliquota massima indicata nel Prospetto e nel KIID, fatta salva l'eventuale concessione di agevolazioni finanziarie di cui al successivo paragrafo 3, nonché l'applicazione degli oneri a favore dei Soggetti Incaricati dei Pagamenti di cui al successivo paragrafo 4.

2. Agevolazioni finanziarie

È possibile la concessione di agevolazioni finanziarie da parte dei Soggetti Collocatori, in forma di riduzione anche totale delle commissioni di sottoscrizione.

3. Spese connesse alle funzioni di intermediazione nei pagamenti

Oltre alle commissioni e alle spese indicate nel Prospetto e nel KIID, sono a carico degli Investitori anche le spese connesse alle funzioni di intermediazione nei pagamenti. Le commissioni applicate dai Soggetti Incaricati dei Pagamenti, per ciascuna operazione di sottoscrizione e/o conversione e/o rimborso sono indicate nella seguente tabella:

Soggetto Incaricato dei Pagamenti	Sottoscrizioni	Rimborsi	Conversioni	Sottoscrizioni mediante PAC
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. ⁵	Verrà addebitata una commissione pari allo 0,15% dell'ammontare lordo investito o rimborsato, con una commissione minima addebitata di EUR 12,50 ed una commissione massima di EUR 25,00	Verrà addebitata una commissione pari allo 0,15% dell'ammontare lordo investito o rimborsato, con una commissione minima applicata di EUR 12,50 ed una commissione massima applicata di EUR 25,00	Non saranno addebitate commissioni per conversioni all'interno dello stesso comparto. Sarà addebitata una commissione pari allo 0,07% dell'ammontare della conversione tra diversi comparti, con un minimo addebito di EUR 12,50 ed un massimo di EUR 25,00	Per sottoscrizioni/rimborsi successivi all'accesione del PAC, verrà addebitata una commissione pari allo 0,15% dell'ammontare lordo sottoscritto o rimborsato, con una commissione minima applicata di EUR 12,50 ed una commissione massima di EUR 25,00. EUR 15,00 addebitati all'accensione del PAC e EUR 1,00 addebitati in occasione di ogni rata successiva se un cliente possiede un conto presso il collocatore; EUR 2,00 via SDD
Banca Sella Holding S.p.A.	max EUR 25,00	max EUR 25,00	max EUR 10,00	EUR 10,00 (EUR 20,00 ordini trasmessi via fax) addebitati all'accensione del PAC e EUR 2,50 addebitati in occasione di ogni rata successiva
BNP Paribas Securities Services - Succursale di Milano	Min. 0,15%, con un minimo di EUR 12,50 ed un massimo di EUR 25,00	Min. 0,15%, con un minimo di EUR 12,50 ed un massimo di EUR 25,00	0	EUR 20,00 addebitati all'accensione del PAC e EUR 2,00 addebitati in occasione di ogni rata successiva
CACEIS Bank, Italy Branch ⁶	max EUR 20,00	max EUR 20,00	0	max EUR 20,00 addebitati all'accensione del PAC e max EUR 2,00 addebitati in occasione di ogni rata successiva
Société Générale Securities Services S.p.A. ⁷	max EUR 20,00	max EUR 20,00	0	max EUR 20,00 addebitati all'accensione del PAC e max EUR 2,00 addebitati in occasione di ogni rata successiva
State Street Bank International GmbH - Succursale Italia ⁸	max EUR 20,00	max EUR 20,00	0	max EUR 15,00 addebitati all'accensione del PAC e max EUR 2,00 addebitati in occasione di ogni rata successiva

⁵ Il pagamento dei dividendi avrà un costo di EUR 1,00 per correntisti del Gruppo MPS; EUR 3,00 per accrediti tramite bonifici bancari; non vengono applicate commissioni di pagamento sotto EUR 10,00.

⁶ Il pagamento dei dividendi sarà effettuato a mezzo bonifico bancario in euro, al costo di EUR 2,00 ciascuno.

⁷ EUR 5,00 addebitati per ogni dividendo pagato e/o reinvestito il cui importo sia superiore a EUR 10,00.

⁸ EUR 3,00 (max) addebitati per ogni pagamento (dividendo e/o rimborso) effettuato mediante emissione di assegno; nessun costo per i pagamenti effettuati tramite bonifico bancario.

D) Informazioni Aggiuntive

1. Informazioni agli Azionisti

Prima del perfezionamento dell'operazione di sottoscrizione, copia del KIID, in lingua italiana, deve essere consegnata all'Investitore gratuitamente. In ogni momento, il Prospetto, nonché i documenti in esso menzionati, sono gratuitamente disponibili per l'Investitore che ne faccia richiesta.

In caso di variazioni al KIID, i medesimi documenti sono tempestivamente messi a disposizione presso i Soggetti Collocatori e contestualmente depositati presso la Consob.

L'ultima relazione annuale certificata, l'ultima relazione semestrale della SICAV e lo Statuto sono messi a disposizione del pubblico presso i Soggetti Collocatori.

I partecipanti hanno diritto di ottenere, anche a domicilio, copia della relazione annuale e semestrale, nonché copia dello Statuto della SICAV.

Il valore patrimoniale netto di ogni Azione della SICAV è pubblicato, con periodicità pari a quella di calcolo, sul sito internet www.nordea.it con l'indicazione della data di riferimento del predetto valore. Con le medesime modalità sono, inoltre, pubblicati gli avvisi di convocazione delle assemblee degli Azionisti e di pagamento degli eventuali proventi in distribuzione. I documenti e le informazioni resi pubblici in Lussemburgo sono diffusi con le stesse modalità e negli stessi termini anche in Italia, fatti salvi gli specifici obblighi informativi previsti dalla normativa italiana vigente.

Su richiesta dei partecipanti, la SICAV provvederà ad inviare la documentazione informativa di cui sopra in formato elettronico mediante tecniche di comunicazione a distanza, purché le caratteristiche di queste ultime siano con ciò compatibili e consentano al destinatario di acquisirne la disponibilità su supporto duraturo (ad es. tramite l'invio e-mail dei file relativi alla documentazione).

In ogni caso, sul sito internet della SICAV (www.nordea.it) è possibile acquisire su supporto duraturo copia aggiornata di:

- Prospetto e KIID;
- Rendiconti periodici (relazione annuale e semestrale);
- Statuto;
- Elenco aggiornato dei Soggetti Collocatori.

2. Regime fiscale della SICAV

Il regime fiscale per i sottoscrittori residenti in Italia.

Sui redditi di capitale derivanti dalla partecipazione alla SICAV è applicata una ritenuta del 26%. La ritenuta si applica sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione alla SICAV e su quelli compresi nella differenza tra il valore di rimborso, di cessione o di liquidazione 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 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 %).

I proventi riferibili ai predetti titoli pubblici italiani e 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 continuerà ad applicarsi la ritenuta nella misura del 20% (in luogo di quella del 26%). In tal caso, la base imponibile dei redditi di capitale è determinata al netto del 37,5% 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 altro comparto della medesima SICAV.

La ritenuta è applicata anche 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 organismi di investimento italiani e da forme pensionistiche complementari istituite in Italia.

Nel caso in cui le Azioni siano detenute da persone fisiche al di fuori dell'esercizio di attività di impresa commerciale, da società semplici e soggetti equiparati, nonché da enti non commerciali, alle perdite derivanti dalla partecipazione alla SICAV si applica il regime del risparmio amministrato di cui all'art. 6 del D.Lgs. n. 461 del 1997, che comporta obblighi di certificazione da parte dell'intermediario.

È fatta salva la facoltà dell'Investitore 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 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.

3. Informativa ai sensi del regolamento generale sulla Protezione dei Dati (Regolamento (UE) 2016/679 del 27 aprile 2016) ("GDPR")

L'Informativa sulla Protezione dei Dati ("Data Privacy Policy") prescritta ai sensi del GDPR è disponibile sul sito internet www.nordea.it.