

# First Eagle Amundi

Sede legale:  
28-32, Place de la gare, L-1616 Lussemburgo

## MODULO DI SOTTOSCRIZIONE DI AZIONI DI FIRST EAGLE AMUNDI

La SICAV si assume la responsabilità della veridicità e della completezza dei dati e delle notizie contenuti nel presente modulo di sottoscrizione. Il presente modulo di sottoscrizione è valido ai fini della sottoscrizione in Italia delle azioni della SICAV lussemburghese multicomparto e multiclasse First Eagle Amundi.

**Prima della sottoscrizione deve essere gratuitamente consegnata all'investitore copia del Documento contenente le Informazioni Chiave per gli Investitori ("KIID").**

Nel caso di sottoscrizione tramite internet, il modulo di sottoscrizione presente su internet contiene le medesime informazioni del presente modulo cartaceo.

**N.**

CODICE CLIENTE \_\_\_\_\_

### IL SOTTOSCRITTO (Primo Sottoscrittore)

Cognome e Nome o Denominazione Sociale \_\_\_\_\_  
Data di nascita \_\_\_\_\_ Luogo di nascita \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Nazione \_\_\_\_\_  
Indirizzo di residenza o sede (Via e n. civico) \_\_\_\_\_ C.A.P. \_\_\_\_\_  
Località \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Nazione \_\_\_\_\_ Telefono \_\_\_\_\_  
Cod. Fisc. o Partita Iva \_\_\_\_\_ Doc. di identità \_\_\_\_\_ rilasciato da \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_  
Stato civile \_\_\_\_\_ Nazionalità \_\_\_\_\_ Professione \_\_\_\_\_ E-mail \_\_\_\_\_

### IL SOTTOSCRITTO (Secondo Sottoscrittore)

Cognome e Nome \_\_\_\_\_  
Data di nascita \_\_\_\_\_ Luogo di nascita \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Nazione \_\_\_\_\_  
Indirizzo di residenza o sede (Via e n. civico) \_\_\_\_\_ C.A.P. \_\_\_\_\_  
Località \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Nazione \_\_\_\_\_ Telefono \_\_\_\_\_  
Cod. Fisc. \_\_\_\_\_ Doc. di identità \_\_\_\_\_ rilasciato da \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_  
Stato civile \_\_\_\_\_ Nazionalità \_\_\_\_\_ Professione \_\_\_\_\_ E-mail \_\_\_\_\_

### IL SOTTOSCRITTO (Terzo Sottoscrittore)

Cognome e Nome \_\_\_\_\_  
Data di nascita \_\_\_\_\_ Luogo di nascita \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Nazione \_\_\_\_\_  
Indirizzo di residenza o sede (Via e n. civico) \_\_\_\_\_ C.A.P. \_\_\_\_\_  
Località \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Nazione \_\_\_\_\_ Telefono \_\_\_\_\_  
Cod. Fisc. \_\_\_\_\_ Doc. di identità \_\_\_\_\_ rilasciato da \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_  
Stato civile \_\_\_\_\_ Nazionalità \_\_\_\_\_ Professione \_\_\_\_\_ E-mail \_\_\_\_\_

### IL SOTTOSCRITTO (Quarto Sottoscrittore)

Cognome e Nome \_\_\_\_\_  
Data di nascita \_\_\_\_\_ Luogo di nascita \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Nazione \_\_\_\_\_  
Indirizzo di residenza o sede (Via e n. civico) \_\_\_\_\_ C.A.P. \_\_\_\_\_  
Località \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Nazione \_\_\_\_\_ Telefono \_\_\_\_\_  
Cod. Fisc. \_\_\_\_\_ Doc. di identità \_\_\_\_\_ rilasciato da \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_  
Stato civile \_\_\_\_\_ Nazionalità \_\_\_\_\_ Professione \_\_\_\_\_ E-mail \_\_\_\_\_

### Eventuale recapito per la corrispondenza se diverso dall'indirizzo di residenza:

Presso \_\_\_\_\_  
Via e n. civico \_\_\_\_\_  
Località \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ C.A.P. \_\_\_\_\_

### 1. DESCRIZIONE DELL'INVESTIMENTO

Il/la sottoscritto/i accetta/accettano di sottoscrivere le azioni di First Eagle Amundi secondo le modalità di seguito indicate:

**Sottoscrizione in unica soluzione**

Comparto	Codice ISIN	Classe	Divisa di versamento	Importo lordo	Commissione di sottoscrizione applicata

**Sottoscrizione mediante Piani di Risparmio\***

Piano (indicare la frequenza) \_\_\_\_\_

Comparto	Codice ISIN	Classe	N. rate	Divisa di versamento	Importo lordo versamento iniziale	Importo lordo versamenti successivi	Commissione di sottoscrizione applicata

\* Ove applicata, la commissione di sottoscrizione sarà calcolata alternativamente: (i) in maniera puntuale su ogni versamento; (ii) sull'intero ammontare del Piano e prelevata per 1/3 dell'ammontare totale sul primo versamento mentre la parte restante sarà equamente ripartita sui versamenti successivi. L'investitore potrà interrompere in qualunque momento il Piano prescelto, fermo restando che, in tal caso, la commissione di sottoscrizione potrà risultare superiore a quella inizialmente prevista.

### 2. MODALITÀ DI PAGAMENTO (non è possibile effettuare sottoscrizioni con mezzi di pagamenti diversi da quelli di seguito indicati)

Importo: (in lettere) \_\_\_\_\_ (in cifre) \_\_\_\_\_

**Nel caso di sottoscrizioni in unica soluzione** l'operazione sarà regolata a mezzo:

- Bonifico bancario** sul conto corrente aperto presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti \_\_\_\_\_ e intestato alla SICAV o, nel caso di Allfunds Bank S.A.U., ad Allfunds Bank S.A.U./First Eagle Amundi (IBAN: \_\_\_\_\_)
- Addebito sul c/c del sottoscrittore** (ad uso esclusivo dei clienti delle banche collocatrici)
- Assegno bancario o circolare\*** non trasferibile n. \_\_\_\_\_ Tratto sulla Banca: \_\_\_\_\_ all'ordine di \_\_\_\_\_

\* *L'assegno bancario o circolare può essere emesso all'ordine della SICAV o del soggetto incaricato del collocamento ove tale modalità sia allo stesso consentita. Gli assegni sono accettati solo se in Euro e salvo buon fine.*

**Nel caso di sottoscrizioni mediante Piani di Risparmio**, con riferimento al primo versamento potranno al primo versamento potranno essere utilizzate le modalità di sottoscrizione indicate nel precedente paragrafo "Nel caso di sottoscrizioni in unica soluzione". I versamenti successivi possono essere effettuati dai sottoscrittori esclusivamente mediante:

- Autorizzazione di addebito permanente in conto (SDD)\*** a favore di First Eagle Amundi, se compatibile con il Piano di Risparmio prescelto (è necessaria la compilazione di apposito e separato modulo SDD).  
\* *Non disponibile per le sottoscrizioni effettuate per il tramite dei Soggetti incaricati dei Pagamenti ICCREA Banca S.p.A. e Société Générale Securities Services S.p.A., con riguardo alle sole sottoscrizioni effettuate per il tramite di Fineco Bank S.p.A..*
- Bonifico bancario permanente** con valuta fissa a favore del conto corrente intestato a First Eagle Amundi e aperto presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti (IBAN: \_\_\_\_\_).
- Addebito sul c/c del sottoscrittore** (ad uso esclusivo dei clienti delle banche collocatrici).

**Per le sottoscrizioni mediante tecniche di comunicazione a distanza il pagamento del controvalore può avvenire esclusivamente a mezzo Bonifico Bancario.**

### PROVENTI RELATIVI ALLE AZIONI A DISTRIBUZIONE

Desidero/desideriamo che i pagamenti dei dividendi vengano effettuati mediante bonifico bancario sul seguente conto corrente:

BANCA: \_\_\_\_\_

Conto corrente n. \_\_\_\_\_

Nel caso in cui non sia possibile procedere al pagamento mediante bonifico bancario, State Street Bank International GmbH - Succursale Italia provvederà al pagamento dei dividendi mediante assegno bancario non trasferibile intestato all'investitore e inviato all'indirizzo del primo sottoscrittore a suo rischio e spese.

### 3. LIQUIDAZIONE DEI RIMBORSI

I rimborsi saranno liquidati agli investitori a mezzo di bonifico bancario sul conto corrente indicato dall'investitore. Nel caso in cui non sia possibile procedere al pagamento mediante bonifico bancario, State Street Bank International GmbH - Succursale Italia provvederà all'accredito del rimborso mediante assegno bancario non trasferibile intestato all'investitore e inviato all'indirizzo del primo sottoscrittore a suo rischio e spese.

#### 4. DIRITTO DI RECESSO

Il/i sottoscritto/i prende/ono atto che ai sensi dell'articolo 30, comma 6, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, l'efficacia dei contratti di collocamento di strumenti finanziari conclusi fuori sede è sospesa per la durata di sette giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore.

Entro detto termine l'investitore può comunicare il proprio recesso senza spese né corrispettivo al consulente finanziario abilitato all'offerta fuori sede o al soggetto abilitato. La sospensiva non riguarda le successive sottoscrizioni di classi e/o comparti di azioni indicati nello stesso prospetto e oggetto di commercializzazione in Italia nonché quelle di classi e/o comparti successivamente inseriti nel prospetto ed oggetto di commercializzazione in Italia, per i quali sia stato fornito al partecipante il relativo KIID o il prospetto aggiornato con l'informativa relativa a tali classi o comparti. Alla sottoscrizione delle azioni della SICAV non si applicano il recesso e la sospensiva previsti dall'articolo 67-duodecies del decreto legislativo 6 settembre 2005, n. 206, come da ultimo modificato dal decreto legislativo 23 ottobre 2007, n. 221, relativo ai contratti conclusi a distanza con i consumatori, ossia persone fisiche che agiscono per scopi estranei all'attività imprenditoriale, commerciale, artigianale o professionale eventualmente svolta (articolo 3, comma 1, lett. a) del suddetto decreto legislativo).

#### 5. SOGGETTO INCARICATO DEI PAGAMENTI

##### Conferimento di mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti

Con la sottoscrizione del presente modulo è conferito mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, che accetta, affinché in nome proprio e per conto del sottoscrittore (i) trasmetta in forma aggregata all'Agente per i pagamenti le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso; (ii) espleti tutte le formalità amministrative connesse all'esecuzione del contratto. 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. Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti tiene un apposito elenco aggiornato dei sottoscrittori, contenente l'indicazione del numero delle azioni sottoscritte per ciascuno di essi. Il mandato può essere revocato in qualsiasi momento, per il tramite dei Soggetti collocatori, con comunicazione scritta trasmessa al Soggetto Incaricato dei Pagamenti. In caso di sostituzione di quest'ultimo soggetto, il mandato, salva diversa istruzione, si intende automaticamente conferito al nuovo Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

Il/i sottoscritto/i dichiara/dichiarano di approvare le norme riportate nel presente modulo e di essere edotto/i delle condizioni applicabili alla sottoscrizione quali esposte nei punti 6, 7 e 8 riportate nel seguito del presente modulo di sottoscrizione.

Luogo e Data	1° Sottoscrittore	2° Sottoscrittore	3° Sottoscrittore	4° Sottoscrittore
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Regolamento (UE) 2016/679** - Con riferimento ai dati personali conferiti al Soggetto Incaricato dei Pagamenti e al Collocatore di First Eagle Amundi, dichiaro di aver ricevuto e di aver preso atto dell'informativa fornita ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 e, in relazione alla stessa:

dò il consenso

nego il consenso

al trattamento dei dati finalizzato alla promozione e vendita di prodotti e servizi della Società nonché a ricerche di mercato.

Luogo e Data	1° Sottoscrittore	2° Sottoscrittore	3° Sottoscrittore	4° Sottoscrittore
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

#### SPAZIO RISERVATO AI SOGGETTI COLLOCATORI

Si dichiara di aver proceduto personalmente, anche ai sensi del D.Lgs. 231/2007 e successive modifiche e integrazioni, all'identificazione del/dei Sottoscrittore/i i cui dati sono riportati fedelmente negli spazi appositi.

Collocatore \_\_\_\_\_

Cognome e Nome Consulente Finanziario/Dipendente \_\_\_\_\_

Ai sensi dell'articolo 30 del D.Lgs. 58/1998 l'operazione di sottoscrizione è avvenuta:  in sede  fuori sede

Luogo e Data \_\_\_\_\_ Firma del Consulente/Dipendente \_\_\_\_\_

#### CONDIZIONI APPLICABILI ALLA SOTTOSCRIZIONE

#### 6. OPERAZIONI SUCCESSIVE

Il/i sottoscrittore/i può/possono effettuare versamenti successivi e operazioni di conversione tra comparti e classi di azioni della SICAV nei limiti e alle condizioni di cui al paragrafo 2.1 dell'Allegato al presente modulo. A tali operazioni non si applica la sospensiva di sette giorni prevista per un eventuale ripensamento da parte dell'investitore.

#### 7. DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO

- Il/i sottoscritto/i dichiara/dichiarano di non essere cittadino/i e/o residente/i negli Stati Uniti o in uno dei territori soggetti alla loro giurisdizione ("Soggetto Statunitense") e di non fare richiesta di sottoscrizione in qualità di mandatario di un soggetto avente tali requisiti. Il/i sottoscritto/i si impegna/no a non trasferire le azioni o i diritti su di esse a Soggetti Statunitensi e ad informare senza ritardo il Soggetto collocatore, qualora assumesse la qualifica di Soggetto Statunitense.
- Il/i Sottoscrittore/i dichiara/dichiarano di aver ricevuto, esaminato e accettato la versione in lingua italiana del KIID relativo alle classi oggetto di sottoscrizione e l'Allegato al presente Modulo di sottoscrizione;
- Il/i Sottoscrittore/i dichiara/no di aver ricevuto informazioni adeguate sulla natura, sui rischi e sulle implicazioni del servizio di collocamento di azioni di First Eagle Amundi.
- Il/i Sottoscrittore/i dichiara/dichiarano inoltre di essere a conoscenza che:
  - a) la presente sottoscrizione viene effettuata in conformità al vigente Prospetto della SICAV;
  - b) il Collocatore provvede a trasmettere il presente modulo di sottoscrizione e i relativi mezzi di pagamento al Soggetto Incaricato dei Pagamenti in ogni caso entro il primo giorno lavorativo successivo a quello in cui lo stesso riceve la richiesta di sottoscrizione;
  - c) il prezzo delle azioni sarà determinato nel Giorno di Valorizzazione come indicato nel Prospetto della Società e che, sulla base di detto prezzo, sarà determinato il numero di azioni sottoscritte;
  - d) il presente contratto si perfezionerà con la sua sottoscrizione e la sua efficacia decorrerà dal momento in cui saranno disponibili le somme versate;

- e) il primo sottoscrittore e gli eventuali ulteriori sottoscrittori indicati nel presente modulo hanno uguali diritti e doveri per quanto attiene ai loro rapporti con la SICAV e dichiarano, ove non diversamente disposto, di riconoscersi uguali poteri disgiunti anche di disposizione di tutti i diritti ed obblighi derivanti dalla partecipazione a First Eagle Amundi;
- f) salvo diversa indicazione, tutta la corrispondenza sarà inviata all'indirizzo del primo sottoscrittore;
- g) la sottoscrizione del presente modulo di sottoscrizione può avvenire anche mediante l'utilizzo della firma elettronica avanzata, in conformità con il D.Lgs. 82/2005 e relative norme di attuazione, previo adempimento del Collocatore degli obblighi ivi previsti, ove tale modalità sia utilizzata da quest'ultimo; al riguardo, dichiaro/iamo di aver preliminarmente accettato e acconsentito alle condizioni d'uso del servizio di firma elettronica avanzata fornito dal Collocatore e rinuncia/no ad avanzare qualsivoglia pretesa o contestazione nei confronti della SICAV in relazione a tale servizio;
- h) ogni controversia che dovesse sorgere in relazione all'acquisto delle azioni della SICAV è rimessa alla non esclusiva giurisdizione delle Corti lussemburghesi, salvo che il sottoscrittore rivesta la qualità di consumatore ai sensi dell'art. 3 del Codice del Consumo, nel qual caso resta ferma la competenza del Foro del luogo in cui il consumatore ha la propria residenza o domicilio elettivo.

## **8. VALUTE DEI MEZZI DI PAGAMENTO E COORDINATE BANCARIE**

La valuta riconosciuta al mezzo di pagamento è il giorno lavorativo successivo a quello del ricevimento nel caso di sottoscrizioni effettuate tramite assegno, il medesimo giorno lavorativo del ricevimento nel caso di sottoscrizioni effettuate tramite bonifico bancario o addebito sul c/c del cliente. Per le sottoscrizioni realizzate attraverso ICCREA Banca S.p.A., la valuta riconosciuta al mezzo di pagamento è il terzo giorno lavorativo successivo a quello della trasmissione della richiesta di sottoscrizione.

Nell'ambito dei Piani di Risparmio, in caso di sottoscrizione mediante SDD, il giorno di valuta riconosciuto al pagamento è il medesimo giorno fissato per l'addebito in conto corrente. Per le sottoscrizioni mediante SDD realizzate attraverso Allfunds Bank S.A.U. l'addebito in conto corrente verrà effettuato il 24° giorno di ogni mese. Per le sottoscrizioni mediante SDD realizzate attraverso State Street Bank International GmbH - Succursale Italia l'addebito in conto corrente verrà effettuato il 3° giorno di ogni mese, se giorno lavorativo, o il primo giorno lavorativo successivo, mentre la data riconosciuta per la sottoscrizione sarà il giorno 11 del mese, se lavorativo, o il primo giorno lavorativo successivo. Per le sottoscrizioni mediante SDD realizzate attraverso Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. l'addebito in conto corrente verrà effettuato il 3° giorno di ogni mese, se lavorativo, o il primo giorno lavorativo successivo, mentre la data riconosciuta per la sottoscrizione sarà comunque entro l'ottavo giorno lavorativo successivo alla maturazione della valuta. Per le sottoscrizioni mediante SDD realizzate attraverso Banca Sella S.p.A. la data riconosciuta per la sottoscrizione sarà il quindicesimo giorno del mese, se lavorativo, o il primo giorno lavorativo successivo.

Le coordinate bancarie presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti per i versamenti degli importi delle sottoscrizioni mediante bonifico sono indicati nel paragrafo 1.2 dell'Allegato al presente Modulo.

## INFORMATIVA AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) 2016/679

Ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 ("GDPR") e della normativa nazionale vigente in materia di protezione dei dati personali, Amundi Luxembourg S.A., in qualità di Titolare del trattamento, è tenuta a fornire informazioni sul trattamento dei Suoi/Vostri dati personali.

### Titolare del trattamento

Titolare del trattamento, ai sensi della definizione di cui all'art. 4 del GDPR, Amundi Luxembourg S.A., con sede legale in 5 Allée Scheffer, L-2520 Luxembourg (la "**Società di Gestione**"). Amundi Asset Management SAS, in qualità di controllante della Società di Gestione, ha individuato un responsabile della protezione dei dati (*Data Protection Officer* – "**DPO**"). Il DPO può essere contattato al seguente indirizzo: [dpo@amundi.com](mailto:dpo@amundi.com).

In relazione alle finalità di seguito specificate, assumono la qualifica di Titolari autonomi del trattamento anche i Soggetti Incaricati dei Pagamenti e i Soggetti Collocatori (congiuntamente alla SICAV, i "**Titolari del trattamento**").

### Fonte e tipologie di dati personali

I dati personali sono trattati esclusivamente presso i Soggetti Incaricati dei Pagamenti e presso i Soggetti Collocatori, in quanto unici soggetti competenti a intrattenere rapporti con la clientela italiana. Più in particolare, i dati personali sono raccolti dai Soggetti Collocatori, che sottopongono all'interessato il modulo da quest'ultimo compilato al momento della sottoscrizione delle quote/azioni dell'OICR, e sono dagli stessi trasmessi ai Soggetti Incaricati dei Pagamenti.

### I Titolari del trattamento, precisano quanto segue:

- A)** I Titolari del trattamento trattano i Suoi/Vostri dati personali, quali dati anagrafici e identificativi (a titolo esemplificativo nome, cognome, numero del documento di identificazione e codice fiscale), dati di contatto e di residenza, dati bancari e finanziari, estremi identificativi di altri rapporti bancari (ABI, CAB, e numero conto corrente) nonché dati relativi al grado di istruzione e al lavoro dell'interessato per le sole finalità di seguito riportate.
- B)** I Titolari del trattamento, stante la loro operatività, non trattano quelle specifiche categorie di dati personali definite come "particolari" ai sensi dell'art. 9 del GDPR (quali, ad esempio, i dati personali che rivelino l'origine razziale ed etnica, le opinioni politiche, le convinzioni religiose o filosofiche, o l'appartenenza sindacale, nonché dati relativi alla salute o alla vita sessuale o all'orientamento sessuale di una persona). Tuttavia, nel caso in cui i titolari del trattamento avessero, per ragioni connesse allo svolgimento delle proprie attività, la necessità di trattare tali tipologie di dati, gli stessi avranno cura di inviarLe/Vi una nuova specifica informativa e la relativa richiesta di consenso al trattamento.
- C)** I dati personali richiesti sono destinati a trattamento manuale e/o informatico in relazione alla sottoscrizione di quote/azioni di OICR, attuata nei modi e termini descritti nel relativo Prospetto d'offerta. I dati personali richiesti saranno oggetto di una o più operazioni, svolte con o senza l'ausilio di mezzi informatici e di automazione, relative alla raccolta, registrazione, organizzazione, conservazione, elaborazione, modificazione, selezione, estrazione, raffronto, utilizzo, interconnessione, blocco, comunicazione, diffusione, cancellazione e distribuzione.
- D)** I dati personali saranno trattati per le seguenti finalità:
- 1) adempiere agli obblighi previsti dalla legge, dai regolamenti o dalla normativa applicabile, ivi inclusa, a titolo di esempio, la normativa in materia di antiriciclaggio. Il conferimento dei dati personali per tali finalità è obbligatorio e il relativo trattamento non richiede il Suo/Vostro consenso. La base giuridica del trattamento è individuata nell'adempimento degli obblighi legali ai quali sono sottoposti i Titolari del trattamento;
  - 2) finalità connesse all'esecuzione di obblighi derivanti dal contratto stipulato per la sottoscrizione delle quote/azioni dell'OICR e delle relative misure precontrattuali. In mancanza della comunicazione dei dati personali previsti come necessari dalla documentazione di vendita relativa al collocamento delle quote/azioni dell'OICR non sarà possibile accettare le domande di sottoscrizione, conversione o rimborso relative alle quote/azioni dell'OICR. La base giuridica è individuata nella necessità di eseguire gli obblighi derivanti dal contratto;
  - 3) finalità concernenti l'invio di materiale pubblicitario o di vendita diretta ovvero il compimento di ricerche di mercato o di comunicazioni commerciali, ove espressamente indicato nell'ambito del modulo di sottoscrizione e previo conferimento di apposito consenso.
- E)** I dati personali potranno essere comunicati ai soggetti ai quali la comunicazione sia dovuta per obblighi di legge. Per taluni servizi, quali ad esempio quelli di postalizzazione, di posta elettronica, di spedizione, di archiviazione della documentazione relativa ai rapporti intercorsi con la clientela, di acquisizione, registrazione e trattamento di dati rinvenuti da documenti o supporti forniti oppure originati dagli stessi clienti, i Soggetti Collocatori e i Soggetti Incaricati dei Pagamenti potranno avvalersi di società di propria fiducia che, nell'ambito del trattamento dei dati personali, assumono la qualifica di **Responsabili del trattamento**. L'elenco delle predette società è costantemente monitorato e può essere conosciuto gratuitamente con una richiesta rivolta ad uno dei Titolari del trattamento.
- F)** I dati personali raccolti potrebbero essere trasferiti a paesi non appartenenti all'Unione Europea. In tal caso, il trasferimento sarà disciplinato dalle norme contrattuali standard adottate dalla Commissione europea il 5 febbraio 2010, ovvero da qualsiasi altra disposizione avente un tenore equivalente.

### Data retention

Nel rispetto dei principi di necessità e proporzionalità, i dati personali saranno conservati in una forma che consente l'identificazione degli interessati per un arco di tempo non superiore al conseguimento delle finalità per le quali gli stessi sono trattati, e comunque non superiore a dieci anni, tenendo in considerazione l'esistenza di specifici obblighi normativi o contrattuali che rendono necessario il trattamento e la conservazione dei dati per determinati periodi di tempo. I Titolari del trattamento adottano misure ragionevoli per garantire che i dati personali inesatti siano rettificati o cancellati.

### Diritti dell'interessato

I soggetti cui si riferiscono i dati personali hanno il diritto in qualunque momento di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei medesimi dati e di conoscerne il contenuto e l'origine, verificarne l'esattezza o chiederne l'integrazione o l'aggiornamento, oppure la rettifica (artt. 15 e 16 GDPR).

Inoltre, gli interessati hanno il diritto di chiedere la cancellazione, la limitazione al trattamento, la revoca del consenso, la portabilità dei dati, nonché di opporsi in ogni caso, per motivi legittimi, al loro trattamento (artt. 17 e ss. GDPR).

L'interessato può inoltre opporsi, in qualunque momento, al trattamento dei propri dati personali ai fini di invio di materiale pubblicitario o di vendita diretta o per il compimento di ricerche di mercato o di comunicazione commerciale, revocando (ove conferito) il consenso a tal fine previsto.

Tali diritti sono esercitabili mediante comunicazione scritta al relativo Soggetto Incaricato dei Pagamenti, da inviare a mezzo di raccomandata a/r o mediante e-mail agli indirizzi di seguito indicati:

Soggetto Incaricato dei Pagamenti	Indirizzo fisico / e-mail
Société Générale Securities Services S.p.A.	Via Benigno Crespi, 19/A – MAC 2 – 20159 Milano; <a href="mailto:IT-SGSS-SegnalazioniPrivacy@socgen.com">IT-SGSS-SegnalazioniPrivacy@socgen.com</a> ; <a href="mailto:dpo_it-wholesale@socgen.com">dpo_it-wholesale@socgen.com</a> ;
Caceis Bank, Italy Branch	<a href="mailto:caceisdpo@caceis.com">caceisdpo@caceis.com</a> ;
State Street Bank International GmbH, Italy Branch	Via Ferrante Aporti, 10 – 20125 Milano; <a href="mailto:privacyoffice@statestreet.com">privacyoffice@statestreet.com</a> ;
Allfunds Bank S.A.U.	<a href="mailto:dpo@allfunds.com">dpo@allfunds.com</a> ;
Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	Via Lippo Memmi, 14 – 53100 Siena; <a href="mailto:privacy@banca.mps.it">privacy@banca.mps.it</a> ;
Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A.	Via Segantini 5, 38122 Trento; <a href="mailto:dpo@cassacentrale.onmicrosoft.com">dpo@cassacentrale.onmicrosoft.com</a> ;
ICCREA Banca S.p.A.	Via Lucrezia Romana, 41/47 – 00173 Roma; <a href="mailto:dpo@iccrea.bcc.it">dpo@iccrea.bcc.it</a> ;
Banca Sella Holding S.p.A.	Piazza Gaudenzio Sella, 1 – 13900 Biella; <a href="mailto:dpo@sella.it">dpo@sella.it</a> ;

In qualunque momento è possibile proporre reclamo all'Autorità di controllo in caso di violazione della disciplina in materia di protezione dei dati personali.

# ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

## First Eagle Amundi

Società di Investimento a Capitale Variabile a comparti multipli di diritto lussemburghese

Il presente Modulo di Sottoscrizione è valido a decorrere dal 15 novembre 2021.

**Indicazioni inerenti al collocamento in Italia delle azioni di First Eagle Amundi, Società di Investimento a Capitale Variabile multicomparto e multiclasse di diritto lussemburghese, rientrante nell'ambito di applicazione delle direttive comunitarie sugli OICVM.**

Comparti e Classi oggetto di commercializzazione in Italia:

COMPARTI	Classi	ISIN	Data di avvio della commercializzazione in Italia
First Eagle Amundi International Fund	FU-C	LU0181962126	02/02/2011
	FHE-C	LU0433182689	02/02/2011
	AU-C	LU0068578508	02/01/2012
	AHE-C	LU0433182416	02/01/2012
	FE-C	LU0565136552	08/02/2017
	AE-C	LU0565135745	08/02/2017
	AE-QD	LU0565419693	08/02/2017
	AHE-QD	LU0565134938	08/02/2017
First Eagle Amundi Income Builder Fund	FU-C	LU1150488994	28/01/2015
	FHE-C	LU1150488721	28/01/2015
	FHE-QD	LU1095740749	18/09/2014
	AU-C	LU1095739816	18/09/2014
	AHE-C	LU1095740236	18/09/2014
	AHE-QVD	LU1095740319	18/09/2014
	AHE-QD	LU2104304311	07/02/2020
	FE-QD	LU1095740665	08/02/2017
AE-QD	LU1095739733	08/02/2017	

### 1. Informazioni sui soggetti che commercializzano l'OICVM in Italia

#### 1.1 Soggetti Collocatori

L'elenco aggiornato dei soggetti collocatori, raggruppati per categorie omogenee presso i quali gli investitori possono sottoscrivere le azioni della First Eagle Amundi (d'ora innanzi, rispettivamente, i "Collocatori", le "Azioni" e la "SICAV") è disponibile, su richiesta, presso Amundi SGR S.p.A. e presso i Collocatori stessi.

#### 1.2 Soggetti Incaricati dei Pagamenti

I soggetti incaricati di effettuare i pagamenti connessi con la partecipazione degli investitori alla SICAV (il/i "Soggetto/i Incaricato/i dei Pagamenti") sono indicati qui di seguito, insieme agli IBAN dei c/c presso gli stessi intestati alla SICAV, ove rilevanti.

- ALLFUNDS BANK S.A.U., Milan Branch, con sede in Via Bocchetto, 6;
- Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., con sede legale in Siena, Piazza Salimbeni, 3 e sede operativa in Mantova, via L. Grossi, 3;
- Banca Sella Holding S.p.A., con sede legale in Biella, Piazza Gaudenzio Sella, 1;
- CACEIS Bank, con sede legale in Parigi, Place Valhubert, 1-3 e operante attraverso la propria succursale CACEIS Bank Italy Branch avente sede in Milano, Piazza Cavour, 2;
- Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A., con sede legale in Trento, Via Segantini, 5;
- ICCREA Banca S.p.A., con sede legale in Roma, Via Lucrezia Romana, 41/47;
- Société Générale Securities Services S.p.A., con sede legale in Milano, Via Benigno Crespi, 19A – MAC2;
- State Street Bank International GmbH, con sede legale in Monaco di Baviera, Brienner Strasse, 59 e operante attraverso la propria succursale di Milano - Via Ferrante Aporti, 10.

I Soggetti Incaricati dei Pagamenti sono altresì incaricati di curare i rapporti con gli investitori. In particolare, le funzioni svolte sono le seguenti:

- raccolta ed inoltro alla SICAV dei moduli di sottoscrizione, conversione e rimborso;
- raccolta ed accreditamento alla SICAV dei corrispettivi delle sottoscrizioni e di altri compensi e corrispettivi eventuali;
- pagamento agli Azionisti dei corrispettivi del rimborso di Azioni, dei proventi della gestione e delle altre somme eventualmente dovute;
- invio delle lettere di conferma dell'investimento, della conversione e del rimborso, eventualmente per il tramite dei Collocatori;
- diffusione delle informazioni e della documentazione inerenti l'esercizio dei diritti patrimoniali ed amministrativi degli Azionisti;
- prestazione di tutti i servizi e svolgimento di tutte le procedure necessarie per l'esercizio dei diritti sociali connessi al possesso di Azioni da parte di investitori residenti in Italia;
- svolgimento delle funzioni di sostituto d'imposta in ordine all'applicazione e al versamento delle ritenute fiscali;
- operazioni di cambio delle valute (ove necessario).

#### **GESTIONE RECLAMI**

Per quanto riguarda la funzione di ricezione ed esame dei reclami rivolti alla Sicav, la stessa è attribuita al Soggetto Collocatore presso il quale il sottoscrittore ha effettuato l'investimento.

## **2) Informazioni sulla sottoscrizione, rimborso e conversione delle azioni della SICAV in Italia**

### **2.1 Sottoscrizione, rimborso e conversione delle azioni**

La sottoscrizione in Italia delle Azioni della SICAV avviene mediante presentazione, per il tramite dei Collocatori, del presente Modulo di Sottoscrizione, compilato e sottoscritto dal o dagli investitori e con il versamento dell'importo lordo di sottoscrizione.

Ogni sottoscrittore ha diritto di richiedere in ogni momento il rimborso di tutte o parte delle proprie Azioni o la conversione di tutte o parte delle proprie Azioni in Azioni di un diverso Comparto o di una diversa Classe, previa presentazione al Soggetto Collocatore della richiesta scritta e irrevocabile di rimborso o conversione.

Non sono tuttavia consentite operazioni di conversione dalle Classi F alle Classi A; tale restrizione trova applicazione tanto per le conversioni all'interno dello stesso Comparto quanto per le conversioni tra Comparti differenti. Ove consentito dal Soggetto Collocatore, il sottoscrittore potrà inoltre richiedere il rimborso programmato delle proprie Azioni. A tal fine, dovranno essere specificati nell'apposita richiesta il numero di azioni o l'importo oggetto di ciascuna operazione di rimborso (l'importo non potrà in ogni caso essere inferiore a Euro 150) nonché la relativa periodicità (che potrà essere mensile, bimestrale, trimestrale, quadrimestrale, semestrale o annuale). Il sottoscrittore potrà in ogni momento interrompere il rimborso programmato.

I Collocatori trasmettono, anche ai sensi dell'art. 1411 del c.c., le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso al Soggetto Incaricato dei Pagamenti entro il primo giorno lavorativo successivo a quello della loro ricezione.

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, entro e non oltre le ore 14.00 del giorno di disponibilità dei mezzi di pagamento relativi alle domande di sottoscrizione, ovvero entro e non oltre il giorno lavorativo di ricezione delle domande di conversione e rimborso trasmette alla SICAV, mediante un flusso elettronico cumulativo, i dati relativi alle domande pervenute.

Il prezzo di emissione delle Azioni della SICAV è calcolato per ciascuna classe ogni giorno lavorativo in Lussemburgo ("Giorno di Valorizzazione"). Le domande di sottoscrizione, conversione e rimborso ricevute dalla SICAV entro le ore 14.00 (ora di Lussemburgo) di ciascun giorno lavorativo saranno valorizzate al prezzo corrispondente al valore netto di inventario calcolato il primo Giorno di Valorizzazione successivo. Le domande ricevute dopo le ore 14.00 (ora di Lussemburgo) saranno valorizzate al prezzo corrispondente al valore netto di inventario calcolato il secondo Giorno di Valorizzazione successivo.

Il controvalore delle Azioni presentate al rimborso, calcolato in conformità con quanto previsto nel Prospetto, è accreditato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti nei tre giorni lavorativi successivi al Giorno di Valorizzazione. Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti procede al pagamento a favore del sottoscrittore non appena ricevuto l'accredito del rimborso con bonifico bancario.

Per quanto concerne l'operatività attraverso Allfunds Bank S.A.U., si rinvia a quanto previsto nel relativo Modulo di Sottoscrizione circa il conferimento del mandato al Soggetto Collocatore e al Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

Si precisa, altresì, che in considerazione delle specifiche procedure interne adottate da ciascun Soggetto Collocatore, l'operatività per il tramite dell'Ente Mandatario può essere utilizzata anche ai fini dell'esecuzione delle richieste di rimborso.

La sottoscrizione delle Azioni e della relativa documentazione d'offerta da parte dell'investitore può essere effettuata anche mediante conferimento di mandato con rappresentanza ai soggetti incaricati del collocamento, che potrà essere anche contenuto all'interno del contratto per la prestazione di servizi di investimento e servizi accessori preventivamente sottoscritto dall'investitore con il Soggetto Collocatore.

Le eventuali operazioni di cambio valuta rese necessarie dalle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso saranno effettuate entro il giorno di pagamento (come definito nel Prospetto della SICAV) applicando il tasso di cambio negoziato sul mercato secondo gli usi bancari.

## 2.2 Servizi connessi alla sottoscrizione di azioni della Sicav

Prima verifica presso il singolo Collocatore ed il relativo Soggetto Incaricato dei Pagamenti della disponibilità del servizio, delle modalità di erogazione dello stesso e delle specifiche facoltà allo stesso connesse, i sottoscrittori hanno la possibilità di aderire ai seguenti servizi.

### Piani di Risparmio (“Piani di Accumulo” o “PAC”)

La sottoscrizione delle azioni può essere realizzata mediante accensione di un PAC, la cui durata può essere definita tra un minimo di 9 ed un massimo di 240 rate, con frequenza dei versamenti mensile, bimestrale, trimestrale, quadrimestrale, semestrale od annuale. L'importo unitario della rata è pari a 50 Euro (o importo equivalente nella divisa estera) o suoi multipli. Il primo versamento deve essere pari ad un numero di rate compreso tra un minimo di 6 e un massimo di 12, da decurtare dal totale delle rate totali predefinite. I limiti relativi al primo versamento ed al numero minimo di versamenti totali non si applicano alle sottoscrizioni di azioni di Classe F ed in caso di applicazione lineare delle commissioni. Non è possibile effettuare i versamenti presso un Collocatore o un Soggetto Incaricato dei Pagamenti diverso da quello presso il quale si è acceso il PAC. È facoltà dell'investitore: (i) sospendere o revocare il PAC senza che ciò comporti alcun onere aggiuntivo, fermo restando che, in caso di revoca, la commissione di sottoscrizione, ove applicata, potrà risultare superiore a quella originariamente prevista; la sospensione avverrà in automatico dopo tre rate insolute ed il PAC sarà revocato automaticamente trascorso un anno dalla sospensione; (ii) è possibile effettuare in qualsiasi momento versamenti anticipati di rate, così modificando la durata residua del piano; (iii) variare, in qualunque momento della vita del piano, il Comparto di destinazione dei versamenti, l'importo unitario della rata, il numero totale delle rate e la frequenza dei versamenti; la variazione del piano comporta il ricalcolo dell'aliquota commissionale eventualmente applicata sui versamenti residui.

### Rimborsi Programmati

Limitatamente alle azioni sottoscritte mediante versamenti in unica soluzione, l'investitore può aderire ad un programma di disinvestimento (“Rimborso Programmato”), sia contestualmente che successivamente alla sottoscrizione.

La richiesta di adesione deve contenere:

- la cadenza periodica dei rimborsi, che può essere mensile, bimestrale, trimestrale, quadrimestrale, semestrale od annuale;
- l'ammontare del singolo rimborso, espresso in numero di azioni o importo;
- la data del primo rimborso (non anteriore all'esecuzione della relativa sottoscrizione se disposto contestualmente);
- le modalità di accredito dei rimborsi.

L'investitore può revocare in qualunque momento il Rimborso Programmato.

## 2.3 Lettera di conferma sottoscrizione, conversione e rimborso delle azioni

Sottoscrizione: il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvede entro i termini previsti dalla vigente normativa, ad inoltrare al sottoscrittore una lettera di conferma dell'investimento indicando: i) numero, Comparto e Classe di Azioni sottoscritte; ii) importo lordo investito; iii) valuta di riferimento; iv) eventuali commissioni applicate e spese; v) importo netto investito in valuta; vi) data di valorizzazione e valore patrimoniale netto per Azione; vii) data di trasmissione e data di ricezione della domanda; viii) mezzo di pagamento utilizzato; ix) tasso di cambio eventualmente applicato e data di effettuazione dell'operazione di cambio.

In caso di sottoscrizione mediante PAC, la lettera di conferma verrà inviata dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti a seguito del versamento iniziale e, con riferimento ai versamenti successivi al primo, con cadenza almeno semestrale indipendentemente dalla periodicità del PAC prescelto.

Rimborso: il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvederà, entro i termini previsti dalla vigente normativa, ad inviare a ciascun sottoscrittore una lettera di conferma dell'avvenuto disinvestimento contenente le seguenti informazioni: i) numero, Comparto e Classe di Azioni per le quali è stato effettuato il rimborso; ii) valore patrimoniale netto al quale è stato effettuato il rimborso; iii) controvalore totale del rimborso nella valuta di riferimento e tasso di cambio applicato; iv) eventuali commissioni, oneri o imposte applicate.

Conversione: il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvederà, entro i termini previsti dalla vigente normativa, ad inviare a ciascun sottoscrittore una lettera di conferma dell'esecuzione dell'operazione di conversione contenente le seguenti informazioni: i) numero, Comparto e Classe di Azioni per le quali è stata effettuata la conversione; ii) valore patrimoniale netto al quale è stata effettuata la conversione; iii) numero, Comparto e Classe di Azioni derivanti dalla conversione e tasso di cambio applicato per la conversione.

In base a specifici accordi che di volta in volta potranno essere conclusi tra la SICAV, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti ed il singolo Collocatore, quest'ultimo potrà essere incaricato di inviare direttamente agli investitori propri clienti le lettere di conferma relative alle operazioni effettuate (sottoscrizioni, conversioni e rimborsi). L'invio della lettera di conferma delle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso potrà avvenire in forma cartacea, in forma elettronica ovvero secondo le diverse modalità concordate dai Soggetti Incaricati dei Pagamenti/ Collocatori con l'investitore.

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

Le operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso, nonché gli investimenti successivi, possono avvenire anche mediante tecniche di comunicazione a distanza (internet e/o, con riferimento alle sole ipotesi di investimenti successivi e operazioni di passaggio tra Comparti e/o Classi di Azioni, banca telefonica), nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari vigenti. A tal fine, i Collocatori possono attivare servizi “on line” che, previa identificazione dell'investitore e rilascio di password o codice identificativo, consentano allo stesso di impartire richieste di acquisto via internet in

condizioni di piena consapevolezza. La descrizione delle specifiche procedure da seguire è riportata nei siti operativi e nello schema operativo relativo a ciascun Soggetto collocatore.

I soggetti che hanno attivato servizi “on line” per effettuare operazioni di acquisto mediante tecniche di comunicazione a distanza e i loro indirizzi internet, sono indicati nell’elenco aggiornato dei Collocatori.

L’utilizzo del collocamento via internet non comporta variazioni degli oneri né tali modalità operative gravano sui tempi di esecuzione delle relative operazioni ai fini della valorizzazione delle Azioni emesse.

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 presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti a favore della SICAV.

### 3. Informazioni economiche

In conformità con quanto indicato nel Prospetto, la SICAV addebiterà al sottoscrittore una commissione di sottoscrizione nella misura del 3% in relazione alle Classi A dei Comparti First Eagle Amundi International Fund e First Eagle Amundi Income Builder Fund.

Con riferimento alle Classi F dei Comparti First Eagle Amundi International Fund e First Eagle Amundi Income Builder Fund, invece, la SICAV non applicherà alcuna commissione di sottoscrizione.

All’atto della sottoscrizione o del rimborso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti addebiterà al sottoscrittore un rimborso spese amministrative nella misura di seguito indicata.

OPERAZIONE	Sottoscrizioni/ rimborsi (PIC)*	Apertura PAC	Versamenti successivi PAC	Passaggio tra comparti	Pagamento dei dividendi
<b>Allfunds Bank</b>	Massimo 30,00 Euro	Massimo 12,50 Euro	Massimo 2,00 Euro	/	Massimo 5,00 Euro
<b>Banca ICCREA S.p.A.</b>	10,00 Euro	10,00 Euro	2,50 Euro	/	Massimo 2,00 Euro
<b>Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.</b>	Massimo 22,50 Euro	Massimo 15,00 Euro	2,00 Euro per i versamenti effettuati mediante SDD e 1,00 Euro per i versamenti mediante bonifico bancario	/	Massimo 3,00 Euro
<b>Banca Sella Holding S.p.A.</b>	Massimo 23,24 Euro	20,00 Euro	2,00 Euro	/	/
<b>Société Générale Securities Services</b>	Massimo 25,00 Euro	Massimo 25,00 Euro	Massimo 2,50 Euro	/	Massimo 2,00 Euro
<b>State Street Bank International GmbH</b>	Massimo 30,00 Euro	10,00 Euro	3,00 Euro per i versamenti effettuati mediante SDD e 2,00 Euro per i versamenti mediante bonifico bancario	/	/
<b>CACEIS Bank</b>	20,00 Euro	Massimo 15,00 Euro	Massimo 2,50 Euro	/	/
<b>Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A.</b>	10,00 Euro	10,00 Euro	2,50 Euro	/	/

### 4. Obblighi informativi

In occasione della prima sottoscrizione devono essere consegnati al sottoscrittore il KIID relativo alle classi oggetto di sottoscrizione e il Modulo di Sottoscrizione. Il Prospetto è, in ogni caso, messo a gratuitamente a disposizione dell’investitore che ne faccia richiesta presso le sedi e filiali dei Collocatori.

Il Prospetto, il KIID, lo Statuto della SICAV e i rendiconti periodici sono disponibili sul sito [www.amundi.com](http://www.amundi.com); gli Azionisti che ne facciano richiesta hanno diritto di ottenerne copia, anche a domicilio.

La documentazione informativa, ove richiesto dall’investitore, può essere inviata anche in formato elettronico mediante tecniche di comunicazione a distanza, purché le caratteristiche di queste ultime siano con ciò compatibili e consentano al destinatario dei documenti di acquisirne la disponibilità su supporto duraturo.

Il prezzo delle Azioni dei Comparti e delle Cassi della SICAV è pubblicato giornalmente sul sito internet [www.amundi.com](http://www.amundi.com). Con le stesse modalità sono altresì pubblicati gli avvisi di convocazione delle assemblee degli azionisti e di pagamento dei dividendi.

Ulteriori documenti o informazioni resi pubblici in Lussemburgo, saranno diffusi in Italia nei termini e con le modalità previste dalla normativa lussemburghese tempo per tempo vigente.

## 5. Regime Fiscale

Sui redditi di capitale derivanti dalla partecipazione alla SICAV è applicata una ritenuta del 26%. La ritenuta si applica sull'ammontare dei proventi distribuiti in costanza di partecipazione alla SICAV e sull'ammontare dei proventi compresi nella differenza tra il valore di rimborso, cessione o 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 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 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 SICAV fornirà le indicazioni utili circa la percentuale media applicabile in ciascun semestre solare.

La ritenuta è applicata anche nell'ipotesi di trasferimento delle Azioni a diverso intestatario, e nelle operazioni di rimborso realizzate mediante conversione di Azioni da un Comparto ad altro Comparto della medesima SICAV. In questi casi, il sottoscrittore fornisce al soggetto tenuto all'applicazione della ritenuta la necessaria provvista.

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 Azioni comprese negli attivi posti a copertura delle riserve matematiche dei rami vita nonché sui proventi percepiti da altri organismi di investimento italiani e da forme pensionistiche complementari istituite in Italia.

Nel caso in cui le Azioni siano detenute da persone fisiche al di fuori dell'esercizio di attività di impresa commerciale, da società semplici e soggetti equiparati nonché da enti non commerciali, sui redditi diversi conseguiti dal sottoscrittore (ossia le perdite derivanti dalla partecipazione alla SICAV e le differenze positive e negative rispetto agli incrementi di valore delle Azioni rilevati in capo alla SICAV) si applica il regime del risparmio amministrato di cui all'art. 6 del D.Lgs. n. 461 del 1997, che comporta l'adempimento degli obblighi tributari da parte dell'intermediario collocatore. È fatta salva la facoltà del sottoscrittore di rinunciare al predetto regime con effetto dalla prima operazione successiva. Le perdite riferibili ai titoli pubblici italiani ed esteri possono essere portate in deduzioni 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 relativo patrimonio.