

ADDEBITI SUI C/C PRESSO FIDEURAM S.p.A.

Disposti da uno degli intestatari a favore di Sanpaolo Invest SIM S.p.A. Gli intestatari in quanto Correntisti o Delegati aventi titolo ad operare sui conti correnti richiamati nel presente riquadro, autorizzano l'addebito del conto corrente e dispongono che il relativo importo sia utilizzato per la presente sottoscrizione.

IT																				
COD. PAESE	CIN	IBAN	CIN	CODICE ABI	CAB	NUMERO CONTO CORRENTE														

(codice IBAN rilevabile dall' Estratto di Conto Corrente)

IMPORTO (IN EURO)											

B. TOTALE ADDEBITI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

BONIFICI BANCARI DA BANCA TERZA

Disposti da uno degli intestatari a favore di Sanpaolo Invest SIM S.p.A. Nella causale del bonifico specificare: «Sottoscrizione di (indicare il Prodotto)», a fronte del contratto n. (riportare il numero del modulo di sottoscrizione a cui si riferisce).

IT																				
COD. PAESE	CIN	IBAN	CIN	CODICE ABI	CAB	NUMERO CONTO CORRENTE														

(codice IBAN rilevabile dall' Estratto di Conto Corrente)

DISPOSTO DALL'INTESTATARIO	C. IMPORTO (IN EURO)										

ULTERIORI MEZZI DI PAGAMENTO

TOTALE A + B + C

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TOTALE EVENTUALI DISTINTE SUPPLEMENTARI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TOTALE MEZZI DI PAGAMENTO

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

N. Indicare nella casella il numero delle eventuali distinte supplementari allegate.

DISTRIBUZIONE DEI DIVIDENDI

In caso di sottoscrizione di azioni a distribuzione di dividendi, come indicate nella tabella dei codici comparto - allegato "JN" - si prega di barrare una delle seguenti caselle per indicare come si desidera ricevere il pagamento dei dividendi: in contanti reinvestiti in azioni dello stesso comparto e classe. In mancanza di indicazioni, i dividendi saranno automaticamente reinvestiti. Si prega di leggere i punti i) e j) in "Ulteriori dichiarazioni e prese d'atto".

Pagamento dei dividendi in contanti

Opzioni per il pagamento dei dividendi (si vedano le relative avvertenze in "Ulteriori dichiarazioni e prese d'atto", punti i) e j)):

B Bonifico sul c/c intrattenuto dal primo intestatario presso Fideuram S.p.A. le cui coordinate bancarie sono:

IT																				
COD. PAESE	CIN	IBAN	CIN	CODICE ABI	CAB	NUMERO CONTO CORRENTE														

(codice IBAN rilevabile dall' Estratto di Conto Corrente)

T Bonifico sul c/c intrattenuto dal primo intestatario presso altra Banca le cui coordinate bancarie sono:

IT																				
COD. PAESE	CIN	IBAN	CIN	CODICE ABI	CAB	NUMERO CONTO CORRENTE														

(codice IBAN rilevabile dall' Estratto di Conto Corrente)

oppure

A Assegno emesso dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti, intestato al Primo Intestatario da inviare all'indirizzo di contratto

DICHIARAZIONI E FIRME DEGLI INTESTATARI

- Abbiamo preso visione, in ogni sua parte, dell'ulteriore documentazione informativa ricevuta secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni e dell'Informativa relativa al trattamento dei dati personali;
- abbiamo preso visione della documentazione informativa sui costi, oneri ed incentivi del Collocatore tempo per tempo vigente riferita ai comparti della SICAV oggetto della presente sottoscrizione;
- abbiamo preso visione della documentazione informativa sui costi, oneri ed incentivi del Collocatore tempo per tempo vigente riferita alla Sicav oggetto della presente sottoscrizione;
- prendiamo atto che, nel nostro interesse, siamo invitati a verificare l'esattezza dei dati anagrafici e dell'importo versato riportati nella lettera di conferma del presente investimento che dovremo ricevere entro sette giorni lavorativi dalla valorizzazione delle azioni;
- prendiamo atto che, qualora detta conferma non dovesse pervenirci all'indirizzo indicato entro trenta giorni dalla data di sottoscrizione, siamo invitati nel nostro interesse a telefonare al numero 800900151;
- prendiamo atto che è fatto divieto ai dipendenti e Private Banker di Sanpaolo Invest SIM S.p.A. di ricevere il pagamento del corrispettivo, riscuotendo denaro, assegni o altri titoli ad essi intestati;
- **prendiamo atto, inoltre, delle clausole riportate di seguito sotto i titoli «ULTERIORI DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO», «MEZZI DI PAGAMENTO UTILIZZABILI E RELATIVA VALUTA» e «LEGGE APPLICABILE»;**
- il sottoscrittore dichiara inoltre di voler ricevere le lettere di conferma delle operazioni effettuate in modalità:
 cartacea; elettronica messa a disposizione nell'area riservata presente nella sezione Fideuram On Line del sito di Fideuram S.p.A. (opzione prevista solo per i correntisti di Fideuram S.p.A. con servizio Fideuram On Line attivo).

CONFERIMENTO DI MANDATI

Con la sottoscrizione del presente modulo viene conferito MANDATO CON RAPPRESENTANZA al Soggetto Collocatore, nel prosieguo Ente Mandatario, perché questi provveda, in nome e per conto del sottoscrittore, ad inoltrare al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, per il tramite di Fideuram S.p.A., la richiesta di sottoscrizione.

Con la sottoscrizione del presente modulo viene altresì conferito mandato al Soggetto incaricato dei pagamenti, che accetta, affinché questo, su istruzioni dell'Ente Mandatario, in nome proprio e per conto del sottoscrittore: (i) trasmetta in forma aggregata alla Sicav o al soggetto da essa designato, le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso; (ii) espletti tutte le formalità amministrative connesse all'esecuzione del contratto. In caso di sostituzione del Soggetto incaricato dei pagamenti il mandato, salva diversa istruzione, si intende conferito al nuovo soggetto.

I mandati possono essere revocati in ogni momento mediante lettera raccomandata a.r. trasmessa al mandatario. Il mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti può essere revocato in qualsiasi momento mediante comunicazione scritta trasmessa a quest'ultimo a mezzo raccomandata a.r.. Con la revoca del mandato al Soggetto incaricato dei pagamenti il sottoscrittore dovrà indicare le modalità di consegna delle azioni.

FIRMA 1° INTESTATARIO TIMBRO DELLA SOCIETÀ	FIRMA 2° INTESTATARIO 1° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE	FIRMA 3° INTESTATARIO 2° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE	FIRMA 4° INTESTATARIO 3° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE

APPROVAZIONI SPECIFICHE

Agli effetti e ai sensi dell'art. 1341 e 1342 del Codice Civile dichiaro di approvare specificatamente:

- le lettere (i), (ii), b), c) (Conclusioni del contratto e diritto di recesso), g) e h) delle Ulteriori dichiarazioni e Prese d'atto;
- i "Mezzi di Pagamento utilizzabili e relativa valuta" e la "Legge Applicabile" riportate di seguito.

FIRMA 1° INTESTATARIO TIMBRO DELLA SOCIETÀ	FIRMA 2° INTESTATARIO 1° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE	FIRMA 3° INTESTATARIO 2° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE	FIRMA 4° INTESTATARIO 3° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE

ULTERIORI DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO

Dichiaro/amo

- (i) di aver ricevuto e letto il KIID della Società attualmente in vigore, di avere i poteri e la capacità legale di effettuare la presente sottoscrizione e di accettare come vincolanti le previsioni dello Statuto della Società di volta in volta in vigore;
- (ii) di non essere "Residenti Irlandesi" o "Regolarmente Residente in Irlanda" come definiti nel Prospetto Informativo, e di non effettuare la presente sottoscrizione direttamente o indirettamente in qualità di mandatario di residenti irlandesi o soggetti regolarmente residenti in Irlanda. Mi/ci impegno/amo a non trasferire le azioni, o diritti su di esse, a residenti irlandesi o soggetti regolarmente residenti in Irlanda, e a informare il collocatore qualora divenissi/imo residenti irlandesi o soggetti regolarmente residenti in Irlanda;
- (iii) Di non essere "Soggetto/ Statunitense/i" - come definito nel Prospetto Informativo - e di non fare richiesta di sottoscrizione in qualità di mandatario/i di un soggetto avente tali requisiti. Mi/Ci impegno/impegniamo a non trasferire le azioni o i diritti su di esse a "Soggetti Statunitensi" e a informare senza ritardo il Soggetto Collocatore, qualora assumessi/assumessimo la qualifica di Soggetto/i Statunitense/i;
- (iv) di autorizzare Sanpaolo Invest SIM S.p.A., nel caso di riscontro di mancato buon fine del titolo di pagamento, a richiedere al Soggetto Incaricato dei Pagamenti la liquidazione delle azioni di nostra pertinenza al fine di coprire le spese sostenute. Ciò non limiterà il diritto della stessa alla rifusione degli eventuali ulteriori danni;
- (v) di prendere atto che, in caso di sottoscrizione del presente Modulo mediante firma elettronica avanzata, il Soggetto Collocatore, anche per conto della SICAV, ha adempiuto preliminarmente agli obblighi di identificazione e informativi previsti dall'art. 57 comma 1 del D.P.C.M. 22 febbraio 2013 e dichiaro/amo altresì di aver preliminarmente accettato e acconsentito alle condizioni d'uso del servizio di firma elettronica avanzata. Prendiamo altresì atto e accettiamo che il servizio di firma elettronica avanzata è erogato anche per conto della SICAV, esclusivamente dal Soggetto Collocatore;
- (vi) preso atto che in caso di l'utilizzo della firma elettronica avanzata per la sottoscrizione del modulo anche mediante tecniche di comunicazione a distanza comporta il riconoscimento della paternità della propria firma così come apposta, ed accetta/no la documentazione prodotta in formato elettronico;
- (vii) di aver ricevuto copia e/o preso visione della documentazione relativa al trattamento dei dati personali fornita in precedenza dal Collocatore e all'interno di questo modulo di sottoscrizione dal Soggetto abilitato alla funzione di intermediazione nei pagamenti ai sensi dell'art. 13 del Regolamento (UE) 2016/679 sulla Protezione dei Dati Personali e delle rilevanti norme di applicazione italiana. Dichiaro inoltre di aver preso atto che la SICAV non raccoglie, usa o processa i propri dati personali per effetto della sottoscrizione del presente Modulo. Per ulteriori dettagli sui limitati casi in cui la SICAV è soggetta all'applicazione del Regolamento (UE) 2016/679 sulla Protezione dei Dati Personali si prega di prendere visione della Privacy Policy della SICAV sul sito www.janushenderson.com, disponibile in formato cartaceo inviando una richiesta all'indirizzo di posta elettronica privacy@janushenderson.com.

Prendiamo atto che:

- a) le azioni saranno emesse in forma nominativa, non comprovate da certificati, registrate a nome del Soggetto incaricato dei pagamenti. Questi tiene presso di sé un apposito elenco aggiornato dei sottoscrittori, contenente l'indicazione del numero di azioni sottoscritte per ciascuno di essi. La titolarità delle azioni in capo al sottoscrittore è comprovata dalla lettera di conferma delle operazioni;
- b) le istruzioni sulla contestazione, l'indirizzo di corrispondenza, il consenso al trattamento dei dati personali ed i mandati conferiti al Soggetto Collocatore ed al Soggetto Incaricato dei Pagamenti con il presente modulo si intendono validi sino a diversa istruzione e riferiti a tutti gli investimenti in azioni del medesimo o.i.c.v.m. effettuati dai medesimi intestatari indicati sul fronte;
- c) Janus Henderson Capital Funds plc dà per conosciuta l'accettazione della presente proposta alla data di firma del presente Modulo di Sottoscrizione.
- d) **Ai sensi dell'art. 30, comma 6 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, l'efficacia dei contratti di collocamento di strumenti finanziari conclusi fuori sede è sospesa per la durata di sette giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore. Entro detto termine l'investitore può comunicare il proprio recesso senza spese né corrispettivo al Consulente abilitato all'offerta fuori sede o al soggetto abilitato. Il diritto di recesso NON si applica alle sottoscrizioni successive di comparti indicati nello stesso Prospetto, oggetto di commercializzazione in Italia. Per maggior chiarezza, si precisa che trattandosi di parti di organismo di investimento collettivo, la sospensione di quattordici giorni per l'esercizio del diritto di recesso di cui all'articolo 67-duodecies del D. Lgs. 6 settembre 2005, n. 206, che regola la commercializzazione a distanza di servizi finanziari ai consumatori, NON si applica, in forza dell'esenzione di cui al comma 5, lettera a) n.4) dello stesso articolo 67-duodecies D. Lgs. 206/2005.**
- e) in caso di mancato esercizio del diritto di recesso di cui alla precedente lettera c), l'emissione di azioni avviene al prezzo di offerta del primo Giorno di Valutazione successivo al termine della sospensione;
- f) salvo diversa specifica indicazione, tutta la corrispondenza sarà inviata all'indirizzo del Sottoscrittore indicato per primo nel presente modulo;
- g) le operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso saranno effettuate con le modalità, nei termini ed alle condizioni economiche previste dal Prospetto e dal KIID e descritte in allegato al presente modulo di sottoscrizione;
- h) Nel caso di sottoscrizione congiunta, ciascuno degli investitori è tenuto a sottoscrivere il presente Modulo e l'esercizio dei diritti patrimoniali delle azioni spetta ad ognuno dei co-investitori disgiuntamente. Nel caso si desideri che i suddetti diritti vengano esercitati congiuntamente, dovrà essere inoltrata una espressa richiesta scritta al Soggetto Collocatore, che ne informerà il Soggetto Incaricato dei Pagamenti;
- i) L'investitore che abbia optato per il reinvestimento dei dividendi può chiederne il pagamento in contanti, e viceversa, inviando una richiesta scritta al Soggetto Incaricato dei Pagamenti che dovrà essere datata e sottoscritta dallo stesso investitore che ha firmato il presente modulo. Le richieste di pagamento in contanti dei dividendi da parte di investitori che in origine avevano optato per il reinvestimento dovranno altresì contenere le istruzioni per il loro pagamento, come indicato nella sezione "Dividendi";
- j) In mancanza di scelta del metodo di pagamento dei dividendi da parte degli investitori che abbiano optato di riceverli in contanti, tali dividendi saranno pagati con assegno con le modalità specificate nella sezione "Dividendi". Nel caso in cui un investitore desideri cambiare il metodo di pagamento dei dividendi dal bonifico all'assegno o viceversa, dovrà rivolgersi al Soggetto Incaricato dei Pagamenti;
- l) la SICAV e il Soggetto incaricato dei Pagamenti nell'esecuzione degli ordini ricevuti dai soggetti incaricati del collocamento che operano con tecniche di comunicazione a distanza non sono responsabili della regolarità e/o dell'esistenza delle istruzioni impartite dal cliente e sono del tutto estranee ai rapporti discendenti dal contratto che regola la prestazione del Servizio di collocamento mediante tecniche di comunicazione a distanza;
- m) Prendo/prendiamo atto che, ai sensi della normativa Foreign Account Tax Compliance Act ("FATCA"), degli eventuali provvedimenti attuativi in materia e di quanto disciplinato nel Prospetto Informativo, le informazioni rilasciate

MEZZI DI PAGAMENTO UTILIZZABILI E RELATIVA VALUTA

Per la sottoscrizione iniziale di azioni della Sicav possono essere utilizzati esclusivamente uno o più dei seguenti mezzi di pagamento:

- assegno bancario emesso esclusivamente da uno degli intestatari all'ordine di Sanpaolo Invest SIM S.p.A., NON TRASFERIBILE;
- assegno bancario o circolare emesso con la clausola NON TRASFERIBILE a favore di uno o più mandanti e da questi girato per l'incasso a Fideuram S.p.A.;
- bonifico bancario disposto da uno degli intestatari all'ordine di Sanpaolo Invest SIM S.p.A.

Per i versamenti aggiuntivi sono utilizzabili i mezzi di pagamento sopra elencati.

La valuta riconosciuta agli assegni bancari o circolari è tre giorni lavorativi successivi alla data di ricezione del titolo presso Sanpaolo Invest SIM S.p.A. c/o Fideuram S.p.A. Gli assegni sono accettati "salvo buon fine".





La valuta applicata ai bonifici è quella riconosciuta a Sanpaolo Invest SIM S.p.A. per il Beneficiario. La valuta applicata all'addebito su un conto corrente intrattenuto presso Fideuram S.p.A. è il giorno lavorativo successivo alla data di ricezione della richiesta di sottoscrizione presso Sanpaolo Invest SIM S.p.A..

Qualora l'investitore abbia utilizzato diversi mezzi di pagamento per la medesima operazione, si terrà conto della disponibilità per valuta o dell'arrivo della contabile, per i bonifici e gli switch, dell'ultimo di tali mezzi di pagamento. I moduli di sottoscrizione pervenuti a Sanpaolo Invest SIM S.p.A. oltre le ore 14 si intendono ricevuti il giorno lavorativo successivo.

LEGGE APPLICABILE

La partecipazione alla Sicav e i rapporti con Janus Henderson Capital Funds plc sono disciplinati dalla legge irlandese.

SPAZIO RISERVATO AL PRIVATE BANKER

 CODICET.FA	 CODICE PRIVATE BANKER	 CODICE PRIVATE BANKER SPLIT	 % SPLIT
Cognome e Nome T.F.A.	Cognome e Nome del Private Banker	Cognome e Nome del Private Banker Split	
FIRMA DEL PRIVATE BANKER	FIRMA DEL PRIVATE BANKER SPLIT		

Facente fede dell'identificazione personale dei firmatari del presente modulo di sottoscrizione.

IL PRIVATE BANKER È UN PROFESSIONISTA DELLA CONSULENZA FINANZIARIA, PREVIDENZIALE E ASSICURATIVA ISCRITTO ALL'ALBO UNICO DEI CONSULENTI FINANZIARI.

I.- Titolare del trattamento:

I Titolari del trattamento sono:

- Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch, Via Bocchetto 6, 20123 Milano in qualità di Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli azionisti;
- Sanpaolo Invest SIM S.p.A. – Piazza San Carlo 156 – 10121 Torino in qualità di Soggetto Collocatore.

L'Informativa sul trattamento dei dati da parte di ALLFUNDS è riportata nella presente sezione del Modulo.

L'Informativa sul trattamento dei dati da parte di Sanpaolo Invest SIM S.p.A. è riportata nella scheda di censimento anagrafico.

Il contatto del Responsabile della protezione dei dati presso ALLFUNDS BANK è: dpo@allfundsbank.com.

Il contatto del Responsabile della protezione dei dati presso Sanpaolo Invest SIM S.p.A. è: dpo@fideuram.it.

II.- Finalità e liceità del trattamento

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

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

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

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

2.- Comunicazione dei dati personali:

I dati personali raccolti potranno essere messi a disposizione (anche successivamente al momento della raccolta) degli emittenti (SICAV), della Società di Gestione, della banca depositaria, dei Soggetti incaricati dei pagamenti, dei Soggetti Collocatori, tutti operanti in qualità di Titolari del trattamento tra loro autonomi, i quali, per taluni servizi, possono avvalersi di soggetti terzi di propria fiducia, (ad esempio società che svolgono servizi bancari, finanziari ed amministrativi o dei loro incaricati, che intervengono a vario titolo nelle operazioni di sottoscrizione, acquisto, vendita, trasferimenti) che, nell'ambito del trattamento di dati personali, assumono la qualifica di Responsabili del trattamento.

Inoltre i dati potranno essere comunicati a soggetti che effettuano operazioni di spedizione e/o di imbustamento, società o soggetti incaricati della certificazione dei bilanci, a società esterne specializzate nella riproduzione digitalizzata e nell'archiviazione in qualunque forma ammissibile. I soggetti destinatari della comunicazione dei dati tratteranno gli stessi solo per finalità connesse al rapporto, con preclusione di comunicazione a terzi.

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

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

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

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

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

1. Altre Entità del Gruppo Allfunds.

2. La Sicav, La Società di Gestione, la Banca Depositaria, i Collocatori, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

3. Enti pubblici, enti amministrativi, organi giurisdizionali, autorità giudiziaria, autorità di polizia, autorità di vigilanza.

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

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

V.- Diritti dell'interessato:

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

Diritto all'accesso: l'interessato ha il diritto di ottenere dal Titolare del trattamento la conferma che sia o meno in corso un trattamento di dati personali che lo riguardano e, in tal caso, di ottenere l'accesso alle finalità del trattamento, al tempo di conservazione, alle categorie di destinatari ai quali i dati potrebbero essere comunicati, etc..

Diritto di rettifica: l'interessato ha il diritto di ottenere dal Titolare del trattamento la rettifica dei dati personali inesatti che lo riguardano senza ingiustificato ritardo.

Diritto di cancellazione: l'interessato ha il diritto di chiedere al Titolare del trattamento la cancellazione dei dati personali quando non sono più necessari rispetto alle finalità per le quali sono stati raccolti.

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

Diritto di portabilità: l'interessato ha il diritto di trasmettere tali dati a un altro titolare del trattamento, senza impedimenti da parte del Titolare del trattamento, qualora il trattamento si basi sul consenso dell'interessato o in base al compimento di un obbligo contrattuale.

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

• l'interessato contesta l'esattezza dei dati personali;

• il trattamento è illecito e l'interessato si oppone alla cancellazione dei dati personali e chiede invece che ne sia limitato l'utilizzo;

• l'interessato manifesta la sua opposizione al trattamento, mentre il titolare ribadisce i motivi legittimi per il trattamento dei dati.

Diritto a non essere oggetto di un processo decisionale automatizzato: l'interessato ha il diritto a non essere sottoposto ad una decisione basata unicamente sul trattamento automatizzato qualora non sia necessaria per la conclusione o l'esecuzione del contratto, non sia autorizzata dal diritto dell'Unione o dal diritto italiano, e non si basi sul consenso esplicito dell'interessato. In ogni caso, l'interessato ha il diritto di ottenere l'intervento umano da parte del titolare del trattamento, di esprimere la propria opinione e di contestare la decisione.

L'interessato potrà esercitare i suoi diritti sopra elencati tramite richiesta scritta inviata a: Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch, Via Bocchetto 6, 20123 Milano o mediante posta elettronica a: dpo@allfundsbank.com.

VI.- Possibili reclami alle Autorità di Vigilanza

L'interessato, qualora lo ritenga opportuno, potrà presentare un reclamo alle Autorità di vigilanza competenti in materia di protezione dei dati personali, qualora non abbia ottenuto soddisfazione nell'esercizio dei suoi diritti.

Data di deposito in CONSOB del Modulo di Sottoscrizione: 19 giugno 2019

Data di validità del Modulo di Sottoscrizione: dal 20 giugno 2019

ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE DELLA JANUS HENDERSON CAPITAL FUNDS PLC (la "SOCIETÀ")

INFORMAZIONI CONCERNENTI IL COLLOCAMENTO IN ITALIA DELLE AZIONI DELLA SOCIETÀ', UNA SOCIETÀ DI INVESTIMENTO A CAPITALE VARIABILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA DI DIRITTO IRLANDESE COSTITUITA COME SOCIETÀ MULTICOMPARTO CON PASSIVITÀ SEPARATA TRA I COMPARTI

Lista dei Comparti e classi di azioni oggetto di commercializzazione in Italia e data di avvio della stessa

Comparto	Classi disponibili e relativa valuta	Data di avvio della commercializzazione in Italia (*)
COMPARTI AZIONARI E BILANCIATI		
Janus Henderson Balanced Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	12 aprile 2001
	E€acc (hedged)	27 settembre 2011
	A\$inc, A€inc (hedged), E€inc (hedged)	8 novembre 2013
Janus Henderson Global Life Sciences Fund	A\$acc, A€acc (hedged), E\$acc, E€acc (hedged)	12 aprile 2001 15 novembre 2013
Janus Henderson Global Research Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	4 agosto 2006
	E€acc (hedged)	27 settembre 2011
Janus Henderson Global Technology Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	12 aprile 2001
Janus Henderson Opportunistic Alpha Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	12 aprile 2001
	E€acc (hedged)	27 settembre 2011
Janus Henderson US Research Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	6 maggio 2002
Janus Henderson US Forty Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	12 aprile 2001
	E€acc (hedged)	27 settembre 2011
Janus Henderson US Venture Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	12 aprile 2001
Janus Henderson US Strategic Value Fund	A\$acc, A€acc (hedged) E€acc (hedged)	12 aprile 2001 27 settembre 2011
COMPARTI AZIONARI CON GESTIONE DEL RISCHIO		
Janus Henderson INTECH US Core Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	28 aprile 2003
COMPARTI AZIONARI IMMOBILIARI		
Janus Henderson Global Real Estate Fund	A\$acc, A€acc (hedged)	9 febbraio 2004
	A\$inc	4 maggio 2015
	E€acc (hedged), E€inc (hedged)	15 novembre 2013
COMPARTI OBBLIGAZIONARI		
Janus Henderson Flexible Income Fund	A\$acc, A€acc (hedged), A\$inc	12 aprile 2001
	E€acc (hedged), E€inc (hedged)	27 settembre 2011

Janus Henderson Global High Yield Fund	<i>A\$acc, A€acc (hedged)</i>	17 dicembre 2010
	<i>A\$inc, A€inc (hedged)</i>	22 marzo 2011
	<i>E€acc (hedged), E€inc (hedged)</i>	27 settembre 2011
Janus Henderson Global Investment Grade Bond Fund	<i>A\$acc, A€acc (hedged)</i>	17 dicembre 2010
	<i>A\$inc, A€inc (hedged)</i>	22 marzo 2011
	<i>E€acc (hedged), E€inc (hedged)</i>	27 settembre 2011
Janus Henderson Absolute Return Income Opportunities Fund	<i>A€acc (hedged), A\$acc, A€inc (hedged), A\$inc, E€acc (hedged), E€inc (hedged)</i>	13 novembre 2014
Janus Henderson High Yield Fund	<i>A\$acc, A€acc (hedged), A\$inc</i>	12 aprile 2001
	<i>E€acc (hedged), E€inc (hedged)</i>	27 settembre 2011
Janus Henderson US Short-Term Bond Fund	<i>A\$acc, A€acc (hedged)</i>	12 aprile 2001
	<i>E€acc (hedged), E€inc (hedged)</i>	27 settembre 2011
	<i>A\$inc</i>	8 novembre 2013
COMPARTI ABSOLUTE RETURN		
Janus Henderson Global Diversified Alternatives Fund	<i>A\$acc, A€acc (hedged), E€acc (hedged)</i>	25 marzo 2014

(*) Data di avvio per tutte le classi salvo ove diversamente specificato

A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO LA SOCIETÀ IN ITALIA

Collocatori

I collocatori sono responsabili per la ricezione e l'esame di eventuali reclami degli investitori.

Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori

Le funzioni di intermediazione nei pagamenti connessi alla partecipazione nella Società e di tenuta dei rapporti tra gli investitori residenti in Italia e la sede legale o amministrativa della Società all'estero (collettivamente, "servizi di agente per i pagamenti e di soggetto incaricato dei rapporti con gli Investitori" ed ogni entità che li svolge, "Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori") sono svolte da:

Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, con sede in Milano, Via Bocchetto, 6

In particolare, i servizi di soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori sono i seguenti: raccolta ed inoltro all'Amministratore (come definito nel Prospetto) delle richieste di sottoscrizione, conversione e riscatto, raccolta ed accreditamento alla Società dei corrispettivi delle sottoscrizioni e di altri compensi e corrispettivi eventuali; pagamento agli investitori dei corrispettivi del rimborso di Azioni, dei proventi della gestione e di altre somme eventualmente dovute; diffusione di informazioni e documentazione inerente l'esercizio dei diritti patrimoniali ed amministrativi degli investitori sottostanti; svolgimento delle funzioni di sostituto di imposta in ordine all'applicazione e al versamento delle prescritte ritenute fiscali; e, in caso di ordini trasmessi su base cumulativa mantenere le evidenze delle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso, nonché un elenco dei singoli investitori.

Soggetto Depositario in Irlanda

Citi Depository Services Ireland Limited, con sede legale presso 1 North Wall Quay, Dublino 1, Irlanda

B) INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE AZIONI IN ITALIA

Informazioni Generali

Le domande di sottoscrizione redatte sul presente modulo, unitamente ai mezzi di pagamento, e le domande di conversione (c.d. *switch*) e rimborso sono consegnate dall'investitore al collocatore, che le trasmette al Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione della domanda di sottoscrizione, conversione o rimborso in forza di un obbligo assunto a favore degli investitori ai sensi e per gli effetti dell'articolo 1411 del codice civile.

Il pagamento dell'importo lordo della sottoscrizione può avvenire mediante versamento in unica soluzione nei modi indicati nel Modulo di Sottoscrizione.

Gli ordini di Azioni sono inviati in forma cumulativa a nome del Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori per conto degli investitori, in forza di un mandato contenuto nel presente Modulo di Sottoscrizione, alle condizioni ivi previste. L'effettiva titolarità delle Azioni in capo all'Investitore sottostante sarà dimostrata da annotazioni su registri appositamente tenuti dal Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori, ai quali l'Investitore sottostante avrà pieno accesso dietro richiesta, ed invio all'Investitore mandante della "lettera di conferma dell'investimento" descritta al paragrafo successivo.

Fatta salva l'applicabilità del diritto di recesso dell'Investitore di sette giorni di cui all'articolo 30, comma 6, del D. Lgs. 58/1998, il Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori trasmette in forma cumulativa, gli ordini di sottoscrizione all'Amministratore entro il primo giorno lavorativo successivo a quello in cui l'intero importo della sottoscrizione si è reso disponibile sul conto intrattenuto dalla Società presso il Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori o l'eventuale depositario da questo nominato.

In aggiunta a quanto sopra descritto, le Azioni possono essere altresì sottoscritte con la procedura denominata dell'"Ente Mandatario" (procedura da applicarsi sia a sottoscrizioni in un'unica soluzione sia a sottoscrizioni attraverso Piani di Accumulo). Questa si applica in caso di domande di sottoscrizione trasmesse per il tramite di un collocatore cui il sottoscrittore abbia conferito, nel modulo di sottoscrizione da utilizzarsi per tale scopo, apposito mandato con rappresentanza (di seguito, "Ente Mandatario") perché questi provveda, in nome e per conto del sottoscrittore, ad inoltrare la richiesta di sottoscrizione al Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori. In forza di tale procedura, l'Ente Mandatario fa pervenire al Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori, mediante flusso telematico concordato, i dati contenuti nel modulo di sottoscrizione (provvedendo ad archiviare presso di sé l'originale) entro e non oltre il primo giorno lavorativo successivo a quello in cui si è reso disponibile per valuta il mezzo di pagamento utilizzato dal sottoscrittore, ovvero, nel caso di bonifico, a quello di ricezione della contabile dell'avvenuto accredito, se posteriore (e, in ogni caso, trascorso il termine previsto dalla vigente normativa per l'esercizio del diritto di recesso, ove applicabile). Qualora il sottoscrittore abbia utilizzato per la medesima operazione con l'Ente Mandatario diversi mezzi di pagamento, l'Ente Mandatario terrà conto della disponibilità per valuta dell'ultimo di tali mezzi di pagamento. I criteri per la determinazione del giorno di valuta sono indicati nel modulo di sottoscrizione. Il Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori trasmette all'Agente per i Trasferimenti gli ordini entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricevimento delle istruzioni dall'Ente Mandatario.

Per quanto riguarda gli ordini inoltrati con la procedura dell'"Ente Mandatario" attraverso Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, il Modulo di Sottoscrizione con Allegato utilizzato dai Collocatori che si avvalgono di tale Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori contiene ulteriori disposizioni in relazione alla "banca di supporto per la liquidità" - nel caso in cui il Collocatore/Ente Mandatario non possa detenere la liquidità e gli strumenti finanziari della clientela - i mandati conferiti a tali soggetti dall'investitore e le valute e modalità per il pagamento del prezzo di sottoscrizione e di rimborso.

Gli ordini di conversione e di rimborso sono trasmessi dal Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori all'Amministratore entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione.

L'Amministratore determina il valore patrimoniale netto ("VPN") delle azioni oggetto degli ordini di sottoscrizione, conversione o rimborso nel giorno di valorizzazione applicabile a ciascun comparto, in base ai criteri rispettivamente descritti nei capitoli "Come acquistare Azioni", "Come convertire o trasferire Azioni" e "Come riscattare le Azioni" del prospetto.

Prontamente dopo il giorno in cui le Azioni sono state valorizzate, il Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori farà pervenire all'Investitore la "lettera di conferma dell'investimento", che specificherà:

- Importo Lordo versato dall'Investitore;
- Commissioni di Vendita iniziali (se applicabili);
- Commissioni del Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori;
- Importo netto disponibile;
- Tasso di cambio applicato (se applicabile);
- Data di effettuazione della conversione (se applicabile);
- Controvalore in divisa (se applicabile);

- Valore unitario delle Azioni;
- giorno in cui le Azioni sono state valorizzate;
- Comparto, numero e Classe delle Azioni sottoscritte;
- Data di ricezione della domanda di sottoscrizione;
- Mezzo di pagamento.

In deroga a quanto sopra, le lettere di conferma dell'investimento per gli ordini raccolti dal collocatore FinecoBank S.p.A. saranno inviate da quest'ultimo agli investitori in conformità alle disposizioni del presente Modulo.

Il Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori inoltrerà all'Investitore le lettere di conferma dell'avvenuta esecuzione delle conversioni (che in caso di conversioni fiscalmente rilevanti possono indicare – in un'unica lettera o in due lettere distinte - i dettagli delle operazioni di rimborso e sottoscrizione con cui tali conversioni si attuano) e dei rimborsi. I proventi del rimborso saranno corrisposti al Soggetto incaricato dei pagamenti in Italia per il successivo trasferimento agli investitori sottostanti conformemente ai termini ed alle condizioni del Prospetto. Tali conferme specificheranno il giorno di valorizzazione applicato, eventuali spese e commissioni addebitate e, a seconda della richiesta, nuove azioni risultanti dalla conversione o prezzo di rimborso.

In deroga a quanto sopra, le lettere di conferma delle operazioni di conversione e di rimborso per i quali le richieste siano state ricevute dal collocatore FinecoBank S.p.A. saranno inviate da quest'ultimo agli investitori in conformità alle disposizioni del presente Modulo.

Per le sottoscrizioni avvenute per il tramite del soggetto collocatore di Banca Fideuram S.p.A., il primo intestatario del contratto può chiedere di ricevere le lettere di conferma dell'avvenuta operazione di sottoscrizione, conversione o disinvestimento delle azioni della Sicav, in alternativa alla forma scritta, in forma elettronica su supporto duraturo. In tal caso, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, per il tramite di Banca Fideuram S.p.A., metterà le predette lettere di conferma a disposizione dei clienti cointestatari del rapporto sul sito di Banca Fideuram S.p.A. con la stessa periodicità, negli stessi termini e con i medesimi contenuti della documentazione fornita in forma scritta ed inoltrata all'indirizzo di corrispondenza del primo intestatario. Le predette lettere di conferma inoltrate in formato elettronico si intendono sostitutive di quelle inoltrate all'indirizzo di corrispondenza.

Il corrispettivo del rimborso sarà versato al Soggetto incaricato dei pagamenti per il successivo versamento agli investitori, in conformità ai termini previsti nel Prospetto.

Resta inteso che il Soggetto incaricato dei pagamenti Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, pagherà il prezzo del rimborso agli Investitori in Euro, indipendentemente dalla valuta di valorizzazione della Classe di Azioni di cui si chiede il rimborso, e al netto di tutte le spese e detrazioni (ove applicabili), attraverso, laddove previsto, un bonifico indirizzato al Collocatore/Ente Mandatario. Gli investitori che abbiano richiesto il rimborso tramite il collocatore FinecoBank S.p.A. riceveranno il corrispettivo del rimborso da quest'ultima anziché dal Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori in conformità alle disposizioni del presente Modulo.

Le operazioni di acquisto, rimborso e conversione delle Azioni possono avvenire anche mediante tecniche di collocamento a distanza (ad esempio via "Internet"), attraverso procedure descritte nei siti operativi dei collocatori che hanno attivato servizi "on line". Le richieste di acquisto pervenute in un giorno non lavorativo si considereranno pervenute il primo giorno lavorativo successivo. Resta inteso che il collocamento "on line" non graverà sui tempi di esecuzione delle operazioni, né comporterà un aggravio dei costi a carico dell'Investitore. Le conferme degli ordini trasmessi via Internet possono essere inviate agli investitori dal collocatore o dal Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori in forma elettronica.

Per quanto riguarda le modalità di pagamento, l'acquisto delle Azioni può avvenire tramite pagamento in un'unica soluzione o attraverso Piani di Accumulo ("PAC"). Per i PAC, la durata è fissata tra un minimo di 5 ed un massimo di 15 anni; i versamenti potranno essere mensili o trimestrali e la rata unitaria minima dovrà essere pari ad almeno 100 Euro, per i versamenti mensili, o 300 Euro per i versamenti trimestrali, aumentabili di 100 Euro o multipli. Il primo versamento dovrà essere pari ad almeno 12 rate mensili o quattro trimestrali. Il Sottoscrittore può effettuare versamenti anticipati nell'ambito dei PAC, purché siano multipli interi del versamento periodico prescelto al momento dell'apertura dei PAC. Tali versamenti comportano la riduzione proporzionale della durata del piano di accumulo. Per modificare le caratteristiche del PAC sottoscritto (eccetto l'importo della rata) è necessario chiudere il PAC in essere ed aprirne uno nuovo. E' possibile non completare il Piano o sospendere i versamenti, senza che ciò comporti oneri aggiuntivi, dandone comunicazione al Soggetto incaricato dei pagamenti tramite il Collocatore. Il mancato completamento del Piano determina una maggiore incidenza percentuale delle commissioni rispetto a quelle originariamente previste. Si prega di verificare la disponibilità del PAC presso il collocatore prescelto. In caso negativo, saranno possibili solo sottoscrizioni con pagamenti in un'unica soluzione. Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti Banca Sella Holding invierà la lettera di conferma dei versamenti relativi ai PAC con cadenza semestrale.

Oneri commissionali applicati in Italia con riferimento alla sottoscrizione di azioni

In relazione alle Azioni di Classe A, le Commissioni di Vendita iniziali indicate nel Prospetto saranno applicate dai collocatori alle aliquote seguenti, a seconda del comparto prescelto:

COMPARTI AZIONARI E BILANCIATI (eccetto il Janus Henderson Balanced Fund) COMPARTI AZIONARI CON GESTIONE DEL RISCHIO COMPARTI ABSOLUTE RETURN	Janus Henderson Balanced Fund	COMPARTI AZIONARI IMMOBILIARI COMPARTI OBBLIGAZIONARI (eccetto il Janus Henderson US Short-Term Bond Fund)	Janus Henderson US Short-Term Bond Fund
4,5%	3,5%	2,0%	1,5%

Per altre classi di Azioni da essi eventualmente distribuite, i collocatori potranno applicare le Commissioni di Vendita ad aliquote diverse da quelle sopra indicate.

Come meglio specificato nel paragrafo C), i collocatori possono concedere agli investitori degli sconti sulle suddette Commissioni di Vendita iniziali.

In aggiunta ai suddetti importi, il Soggetto incaricato dei pagamenti e dei rapporti con gli Investitori informa che saranno addebitate agli Investitori le seguenti Commissioni Amministrative per i servizi resi in relazione alle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso delle Azioni della Società:

Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch: massimo di 20 Euro per ogni sottoscrizione o rimborso.

Per PAC:

Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch: massimo 10 Euro al versamento iniziale di un PAC, massimo 1 Euro per ciascuna rata successiva

C) INFORMAZIONI ECONOMICHE

Il compenso dei collocatori consiste in una retrocessione delle Commissioni di Vendita iniziali ed in una retrocessione delle Commissioni di Gestione applicabili alle azioni da essi distribuite, determinate come segue (*):

Commissioni di Vendita iniziali retrocesse ai Collocatori	100% delle Commissioni di Vendita iniziali applicabili alle azioni collocate.
---	---

Media ponderata delle Commissioni di Gestione retrocesse a tutti i Collocatori per il totale del NAV delle azioni collocate.

Per le classi denominate in Dollari USA: 1,00%

Per le classi denominate in Euro: 1,08%

I collocatori possono concedere agli investitori degli sconti sulla quota parte delle Commissioni di Vendita iniziali ad essi retrocedute.

D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

Documenti e informazioni per i partecipanti

Prima dell'adesione, copia del KIID è fornita dal Collocatore all'investitore, in versione cartacea o tramite sito internet.

Sul sito internet operato dal Consulente per gli Investimenti: www.janushenderson.com sono a disposizione i KIID, il Prospetto, l'ultima relazione annuale certificata, l'ultima relazione semestrale non certificata, se successiva, nonché l'Atto Costitutivo e lo Statuto della Società. I suddetti documenti possono essere ricevuti gratuitamente dall'Amministratore o consultati presso la sede legale della Società durante il normale orario lavorativo in qualsiasi Giorno Lavorativo come specificato nel Prospetto. Tali documenti saranno anche inviati agli investitori su richiesta.

Il Prospetto, i KIID, l'Atto Costitutivo e lo Statuto e le Relazioni Annuali e Semestrali sono disponibili anche presso i Collocatori e il Soggetto incaricato dei pagamenti.

Il VPN per Azione delle Azioni dei vari Comparti e Classi di Azioni offerti al pubblico è diffuso sul sito www.janushenderson.com nelle valute in cui sono emesse le Azioni. Né la Società, né l'Amministratore né qualsiasi società del gruppo Janus Henderson Investors si assumeranno alcuna responsabilità in merito ad errori nella diffusione dei VPN per Azione, ovvero alla loro mancata diffusione.

Sullo stesso sito sono pubblicati gli avvisi di convocazione delle Assemblee Generali Annuali della Società.

Ove richiesto dall'Investitore, la Società, tramite le piattaforme dei Collocatori, può inviare la documentazione di cui al presente paragrafo anche in formato elettronico mediante tecniche di comunicazione a distanza che consentano al destinatario dei documenti di acquisirne la disponibilità su supporto duraturo

Trattamento fiscale

A norma dell'articolo 10-ter della Legge 23 marzo 1983, n. 77, come da ultimo modificato dal D.L. n. 44/2014 e dal D.L. n. 66/2014, a decorrere dal 1° luglio 2014 sui proventi conseguiti in Italia e derivanti dagli organismi di investimento collettivo in valori mobiliari conformi alle direttive comunitarie e le cui quote o azioni sono collocate nel territorio dello Stato ai sensi dell'articolo 42 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, è operata una ritenuta del 26%, con aliquota ridotta del 12,50% solo per la eventuale quota dei suddetti proventi attribuibile alla parte di attività dell'OICR investita in titoli di Stato italiani e di altri Paesi indicati dall'Amministrazione finanziaria. Tuttavia, per effetto delle disposizioni transitorie di cui all'art. 3 del D.L. n. 66/2014, per la parte dei proventi realizzati a decorrere dal 1° luglio 2014 che si riferisce ad importi maturati fino al 30 giugno 2014, continua a trovare applicazione l'aliquota del 20%. La ritenuta è applicata dai soggetti incaricati del pagamento dei proventi medesimi, del riacquisto o della negoziazione delle quote o azioni: (i) sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione all'organismo di investimento; (ii) sulla differenza positiva tra il valore di rimborso/riscatto o di cessione o liquidazione delle quote o azioni e il costo medio ponderato di sottoscrizione o di acquisto delle quote o azioni e (iii) in caso di conversioni tra comparti diversi, sulla differenza tra valore delle quote o azioni del comparto di provenienza oggetto di conversione e il costo medio ponderato di sottoscrizione o di acquisto delle quote o azioni medesime. La ritenuta è applicata anche nell'ipotesi di trasferimento delle quote o azioni a diverso intestatario. La ritenuta si applica a titolo d'acconto per i proventi derivanti dalle partecipazioni relative all'impresa e a titolo d'imposta in ogni altro caso. Sarà inoltre applicata una imposta di bollo annuale all'aliquota dello 0,2%.

Il regime fiscale applicabile ai trasferimenti per successione o donazione è disciplinato dal D. L. 3 ottobre 2006, n. 262, come da ultimo modificato dall'art. 1, comma 77, della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007). Ai sensi del citato decreto, non è prevista alcuna imposta nel caso di trasferimento di Azioni a seguito di successione *mortis causa* o per donazione, a condizione che (i) in caso di trasferimento a favore del coniuge e dei parenti in linea retta, l'ammontare delle Azioni da trasferire, per ciascun beneficiario, sia inferiore o uguale a un milione di Euro; (ii) in caso di trasferimento a favore dei fratelli e delle sorelle, l'ammontare delle Azioni da trasferire sia inferiore o uguale a 100.000 Euro.

In tutti gli altri casi di successioni e donazioni, si applicheranno le seguenti aliquote:

Coniuge e parenti in linea retta (sul valore eccedente 1 milione di Euro per ciascun beneficiario): 4%

Fratelli e sorelle (sul valore eccedente 100.000 di Euro per ciascun beneficiario): 6%

Altri parenti fino al 4° e degli affini in linea retta e in linea collaterale fino al 3°: 6%

Altri soggetti: 8%

Se il successore o il destinatario della donazione è un portatore di handicap riconosciuto grave ai sensi della Legge 5 febbraio 1992, n. 104, la franchigia è pari a 1.500.000 Euro.

Il pagamento delle imposte di successione o donazione sarà effettuato direttamente dal/dai soggetto/i obbligato/i e non tramite ritenuta da parte di un sostituto di imposta.