

DATA DI DEPOSITO IN CONSOB DEL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE: 10 MAGGIO 2024
DATA DI VALIDITÀ DEL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE: 13 MAGGIO 2024

La Società di Gestione, Nord Est Asset Management S.A. (in breve NEAM S.A.), 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 Quote di Classe R, D, C e PIR del Fondo NEF (di seguito il "Fondo") OICVM di diritto lussemburghese a struttura multicomparto e multiclasse.

Nel caso siano previste modalità di sottoscrizione tramite Internet, il Modulo di Sottoscrizione presente su Internet contiene le medesime informazioni di quello cartaceo.

Prima della sottoscrizione è obbligatoria la consegna gratuita del Documento contenente Informazioni Chiave per gli Investitori (di seguito, "KID"), in versione cartacea o tramite sito internet.

Ho/abbiamo preso visione in ogni sua parte del/dei KID che mi/ci è/sono stato/i preventivamente consegnato/i. Desidero/desideriamo quindi sottoscrivere le Quote dei Comparti e classi di seguito indicati.

RIFERIMENTO SOTTOSCRIZIONE _____ **DOSSIER TITOLI** _____ **NUMERO POSIZIONE** _____

1) DATI PERSONALI ¹	
Sottoscrittore (intestatario del dossier/1° co-intestatario)	Cognome e nome o denominazione sociale _____ Luogo di nascita _____ Data di nascita _____ Prov. _____ Nazione _____ Indirizzo di residenza o sede (Via, n. civico) _____ CAP _____ Località _____ Prov. _____ Nazione _____ Telefono _____ Codice Fiscale o Partita IVA _____ Documento di identità _____ Rilasciato da _____ In data _____ Stato civile _____ Nazionalità _____ Attività _____ Recapito di corrispondenza (Via, n. civico, luogo, provincia e CAP) _____ _____ _____
2° co-intestatario	Cognome e nome o denominazione sociale _____ Luogo di nascita _____ Data di nascita _____ Prov. _____ Nazione _____ Indirizzo di residenza o sede (Via, n. civico) _____ CAP _____ Località _____ Prov. _____ Nazione _____ Telefono _____ Codice Fiscale o Partita IVA _____ Documento di identità _____ Rilasciato da _____ In data _____ Stato civile _____ Nazionalità _____ Attività _____ Recapito di corrispondenza (Via, n. civico, luogo, provincia e CAP) _____ _____ _____
3° co-intestatario	Cognome e nome o denominazione sociale _____ Luogo di nascita _____ Data di nascita _____ Prov. _____ Nazione _____ Indirizzo di residenza o sede (Via, n. civico) _____ CAP _____ Località _____ Prov. _____ Nazione _____ Telefono _____ Codice Fiscale o Partita IVA _____ Documento di identità _____ Rilasciato da _____ In data _____ Stato civile _____ Nazionalità _____ Attività _____ Recapito di corrispondenza (Via, n. civico, luogo, provincia e CAP) _____ _____ _____
4° co-intestatario	Cognome e nome o denominazione sociale _____ Luogo di nascita _____ Data di nascita _____ Prov. _____ Nazione _____ Indirizzo di residenza o sede (Via, n. civico) _____ CAP _____ Località _____ Prov. _____ Nazione _____ Telefono _____ Codice Fiscale o Partita IVA _____ Documento di identità _____ Rilasciato da _____ In data _____ Stato civile _____ Nazionalità _____ Attività _____ Recapito di corrispondenza (Via, n. civico, luogo, provincia e CAP) _____ _____ _____
Procuratore/ <input type="checkbox"/> Terzo contraente	Cognome e nome o denominazione sociale _____ Luogo di nascita _____ Data di nascita _____ Prov. _____ Nazione _____ Indirizzo di residenza o sede (Via, n. civico) _____ CAP _____ Località _____ Prov. _____ Nazione _____ Telefono _____ Codice Fiscale o Partita IVA _____ Documento di identità _____ Rilasciato da _____ In data _____ Stato civile _____ Nazionalità _____ Attività _____ Recapito di corrispondenza (Via, n. civico, luogo, provincia e CAP) _____ _____ _____

¹ Il Procuratore agisce per conto e nell'interesse del/i Sottoscrittore/i e lo/i rappresenta, tanto in via ordinaria quanto in via straordinaria, nei rapporti con il Fondo e la Società di Gestione, in conformità alla procura conferitagli dal/i Sottoscrittore/i, procura che è esclusivamente agli atti del Soggetto Collocatore. Il Procuratore potrà pertanto conferire qualsiasi istruzione per l'amministrazione e la gestione del patrimonio conferito e potrà, inoltre, compiere ogni atto giuridico per istituire, modificare o risolvere il presente rapporto. Il/i Sottoscrittore/i riconosce/riconoscono sin d'ora la piena validità di tutte le operazioni che verranno disposte dal Procuratore e resta/no pienamente responsabile/i nei riguardi del Fondo e della Società di Gestione con piena liberazione di questi ultimi dall'operato del medesimo (cfr. successivo paragrafo 11) "Dichiarazioni e prese d'atto", punti 7. e 8.). Quanto precede non comporta in ogni caso per la Società di Gestione o il Fondo l'obbligo di dare notizia delle operazioni disposte dal Procuratore.

2) MODALITÀ DI ADESIONE ED EVENTUALI SERVIZI CONNESSI ALL'OPERAZIONE DI SOTTOSCRIZIONE

□ VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE

Prendo/prendiamo atto che il versamento totale iniziale minimo complessivo non può essere inferiore a Euro 500 per le Classi R, D e PIR ed a Euro 50.000 per le Classi "C" (*).

L'ammontare massimo dell'investimento nella Classe PIR è pari, per ciascun investitore, a:

- Euro 40.000 per ciascun anno solare;
- Euro 200.000 in totale.

L'importo dei versamenti è pari a quanto indicato in tabella:

ISIN	Denominazione dei comparti e classe di quota	Importo del versamento in Euro	Comm. di sott. in %	ISIN	Denominazione dei comparti e classe di quota	Importo del versamento in Euro	Comm. di sott. in %
LU0281637115	NEF Ethical Total Return Bond Classe R			LU0102238572	NEF Global Equity Classe R		
LU0620742055	NEF Ethical Total Return Bond Classe D			LU1555161436	NEF Global Equity Classe C		
LU1555162913	NEF Ethical Total Return Bond Classe C			LU0140695346	NEF U.S. Equity Classe R		
LU0102240719	NEF Ethical Short Term Bond - Euro Classe R			LU1555162673	NEF U.S. Equity Classe C		
LU1492147472	NEF Ethical Short Term Bond - Euro Classe D			LU0140696401	NEF Pacific Equity Classe R		
LU1555162244	NEF Ethical Short Term Bond - Euro Classe C			LU1555162756	NEF Pacific Equity Classe C		
LU0102240396	NEF Ethical Bond - Euro Classe R			LU0102238812	NEF Emerging Market Equity Classe R		
LU1799642449	NEF Ethical Bond - Euro Classe D			LU1555161782	NEF Emerging Market Equity Classe C		
LU1555161949	NEF Ethical Bond - Euro Classe C			LU1249493435	NEF Ethical Balanced Dynamic Classe R		
LU0102239976	NEF Global Bond Classe R			LU1538290393	NEF Ethical Balanced Dynamic Classe D		
LU1799642365	NEF Global Bond Classe D			LU1555163135	NEF Ethical Balanced Dynamic Classe C		
LU1555161865	NEF Global Bond Classe C			LU1555071874	NEF Ethical Balanced Conservative Classe R		
LU0140696823	NEF Ethical Corporate Bond - Euro Classe R			LU1555072252	NEF Ethical Balanced Conservative Classe D		
LU1699692130	NEF Ethical Corporate Bond - Euro Classe D			LU1555072336	NEF Ethical Balanced Conservative Classe C		
LU1555162830	NEF Ethical Corporate Bond - Euro Classe C			LU2051778178	NEF Ethical Global Trends SDG Classe R		
LU0140693051	NEF Risparmio Italia Classe R			LU2605905293	NEF Ethical Global Trends SDG Classe D		
LU1648207774	NEF Risparmio Italia Classe PIR			LU2051778764	NEF Ethical Global Trends SDG Classe C		
LU1799642019	NEF Risparmio Italia Classe C			LU2311370097	NEF Target 2028 Classe D		
LU0102240552	NEF Emerging Market Bond Classe R			LU2664524894	NEF Target 2028 Classe D2		
LU1799642282	NEF Emerging Market Bond Classe D						
LU1555162160	NEF Emerging Market Bond Classe C						
LU0102238655	NEF Euro Equity Classe R						
LU1555161600	NEF Euro Equity Classe C				TOTALE SOTTOSCRITTO		

(*) Restano ferme eventuali ulteriori limitazioni applicate dai Soggetti Incaricati del Collocamento in caso di sottoscrizioni a favore di terzi ai sensi del successivo paragrafo 8.3 "Possibili Limitazioni operative".

□ ADESIONE AD UN PIANO DI ACCUMULAZIONE

La frequenza delle rate potrà essere mensile, trimestrale, semestrale o annuale e l'importo minimo è di Euro 25 mensili, Euro 75 trimestrali, Euro 150 semestrali o Euro 300 annuali (al lordo di ogni onere). L'ammontare minimo della prima rata di sottoscrizione delle classi C deve essere di Euro 50.000 (*).

L'ammontare massimo dell'investimento nella Classe PIR è pari, per ciascun investitore, a:

- Euro 40.000 per ciascun anno solare;
- Euro 200.000 in totale.

Richiedo/richiediamo che il piano abbia la modalità riportata in tabella e richiedo/richiediamo di sottoscrivere Quote del/i seguente/i Comparto/i e Classe/i, per gli importi – al lordo delle commissioni di sottoscrizione - di seguito indicati:

ISIN	Denominazione dei comparti e classe di quota	Importo del versam. iniz. in Euro	Importo rata PAC in Euro	Frequenza rate	Numero rate	Comm. di sott. in %
LU0281637115	NEF Ethical Total Return Bond Classe R					
LU0620742055	NEF Ethical Total Return Bond Classe D					
LU1555162913	NEF Ethical Total Return Bond Classe C					
LU0102240719	NEF Ethical Short Term Bond - Euro Classe R					
LU1492147472	NEF Ethical Short Term Bond - Euro Classe D					
LU1555162244	NEF Ethical Short Term Bond - Euro Classe C					
LU0102240396	NEF Ethical Bond - Euro Classe R					
LU1799642449	NEF Ethical Bond - Euro Classe D					
LU1555161949	NEF Ethical Bond - Euro Classe C					
LU0102239976	NEF Global Bond Classe R					
LU1799642365	NEF Global Bond Classe D					
LU1555161865	NEF Global Bond Classe C					
LU0140696823	NEF Ethical Corporate Bond - Euro Classe R					
LU1699692130	NEF Ethical Corporate Bond - Euro Classe D					
LU1555162830	NEF Ethical Corporate Bond - Euro Classe C					
LU0140693051	NEF Risparmio Italia Classe R					
LU1648207774	NEF Risparmio Italia Classe PIR					
LU1799642019	NEF Risparmio Italia Classe C					
LU0102240552	NEF Emerging Market Bond Classe R					
LU1799642282	NEF Emerging Market Bond Classe D					
LU1555162160	NEF Emerging Market Bond Classe C					
LU0102238655	NEF Euro Equity Classe R					
LU1555161600	NEF Euro Equity Classe C					
LU0102238572	NEF Global Equity Classe R					
LU1555161436	NEF Global Equity Classe C					
LU0140695346	NEF U.S. Equity Classe R					
LU1555162673	NEF U.S. Equity Classe C					
LU0140696401	NEF Pacific Equity Classe R					
LU1555162756	NEF Pacific Equity Classe C					
LU0102238812	NEF Emerging Market Equity Classe R					
LU1555161782	NEF Emerging Market Equity Classe C					
LU1249493435	NEF Ethical Balanced Dynamic Classe R					
LU1538290393	NEF Ethical Balanced Dynamic Classe D					
LU1555163135	NEF Ethical Balanced Dynamic Classe C					
LU1555071874	NEF Ethical Balanced Conservative Classe R					
LU1555072252	NEF Ethical Balanced Conservative Classe D					
LU1555072336	NEF Ethical Balanced Conservative Classe C					
LU2051778178	NEF Ethical Global Trends SDG Classe R					
LU2605905293	NEF Ethical Global Trends SDG Classe D					
LU2051778764	NEF Ethical Global Trends SDG Classe C					
LU2311370097	NEF Target 2028 Classe D					
LU2664524894	NEF Target 2028 Classe D2					
	TOTALE SOTTOSCRITTO					

(*) Restano ferme eventuali ulteriori limitazioni applicate dai Soggetti Incaricati del Collocamento in caso di sottoscrizioni a favore di terzi ai sensi del successivo paragrafo 8.3 "Possibili Limitazioni operative".

3) OPERAZIONI SUCCESSIVE ALLA PRIMA

Il Sottoscrittore/procuratore/terzo contraente può effettuare versamenti successivi e operazioni di conversione tra i comparti del Fondo. Tale facoltà vale anche nei confronti dei comparti del Fondo successivamente inseriti nel Prospetto Informativo e oggetto di commercializzazione in Italia, come meglio specificato nel successivo paragrafo 10 "Diritto di recesso". Con riferimento al Comparto NEF Target 2028 si precisa che dal 31 dicembre 2024, il Comparto sarà chiuso a tutti gli acquisti, sottoscrizioni e conversioni nel Comparto (ma non alle vendite, rimborsi e conversioni in altri Comparti) sino alla data target; il 31 dicembre 2028 è definito come la data target del Comparto NEF Target 2028 (la "Data target").

4) CARATTERISTICHE DELLE QUOTE

Non è prevista l'emissione di certificati per le Quote sottoscritte, delle quali sarà dato riscontro esclusivamente tramite la lettera di conferma dell'investimento.

5) CONFERIMENTO DI MANDATO ALLE STRUTTURE A DISPOSIZIONE DEGLI INVESTITORI (S.D.I.)

La Struttura a Disposizione degli Investitori cui l'operazione di sottoscrizione è attribuita per l'esecuzione e che svolge a favore dei Sottoscrittori le altre attività previste ai sensi dell'art. 19-quater del Regolamento Consob n. 11971/99 (e successive modifiche e integrazioni) è

Cassa Centrale Banca - Credito Cooperativo Italiano S.p.A.

Cassa Centrale Raiffeisen dell'Alto Adige S.p.A.

(di seguito, congiuntamente, le "S.D.I.", e ciascuna, individualmente, la "S.D.I.").

Con la sottoscrizione del presente Modulo di Sottoscrizione è conferito mandato alla S.D.I. affinché in nome proprio e per conto del Sottoscrittore trasmetta in forma aggregata al Soggetto Depositario le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso, espletate tutte le formalità amministrative connesse all'esecuzione del contratto. Al momento dell'acquisto, le Quote sono trasferite automaticamente nella proprietà dei sottoscrittori; la titolarità in capo al Sottoscrittore delle Quote dal medesimo sottoscritte è comprovata dalla lettera di conferma. Il mandato può essere revocato in qualsiasi momento, per il tramite del Soggetto Incaricato del Collocamento, con comunicazione scritta trasmessa alla S.D.I.. In caso di sostituzione di quest'ultimo soggetto, il mandato, salva diversa istruzione, si intende automaticamente conferito alla nuova S.D.I..

6) MODALITÀ DI PAGAMENTO E VALUTE RICONOSCIUTE AI MEZZI DI PAGAMENTO

Il/i sottoscritto/i si impegna/impegnano a corrispondere il seguente importo:

Somma in lettere: _____

Somma in cifre: _____

ed autorizza/autorizzano la regolazione dell'operazione come segue:

addebito sul conto corrente indicato nel successivo paragrafo 7) - o, nel caso di sottoscrizione a favore di terzi, sul conto corrente indicato nei successivi paragrafi 8.1) b) o 8.2) b) - ed a favore della Società di Gestione, Nord Est Asset Management S.A., presso la S.D.I. cui l'operazione è attribuita per l'esecuzione. La valuta di addebito è pari alla data del giorno dell'operazione di sottoscrizione;

addebito diretto SEPA (Sepa Direct Debit - SDD - Finanziario) dal conto corrente indicato nel successivo paragrafo 7) - o, nel caso di sottoscrizione a favore di terzi, dal conto corrente indicato nei successivi paragrafi 8.1) b) o 8.2) b) - a favore del conto corrente EUR 0359901800 177.61.931 intestato a Nord Est Asset Management S.A. presso la S.D.I., per il pagamento dei versamenti successivi nell'ambito di un Piano di Accumulazione (al riguardo si invita il Sottoscrittore a leggere attentamente quanto riportato al successivo paragrafo 11), punto 5., del presente Modulo di Sottoscrizione). L'addebito sarà effettuato il primo giorno lavorativo di ogni mese/trimestre/semestre/anno (a seconda della periodicità di versamento prescelta) e con pari valuta, a valere sul conto corrente sopra menzionato;

"addebito in conto preautorizzato" dal conto corrente indicato nel successivo paragrafo 7) - o, nel caso di sottoscrizione a favore di terzi, dal conto corrente indicato nei successivi paragrafi 8.1) b) o 8.2) b) - a favore di Nord Est Asset Management S.A. presso la S.D.I., per il pagamento dei versamenti successivi nell'ambito di un Piano di Accumulazione. L'addebito sarà effettuato il primo giorno lavorativo di ogni mese/trimestre/semestre/anno (a seconda della periodicità di versamento prescelta) e con pari valuta, a valere sul conto corrente sopra menzionato.

NOTA: Con riferimento al servizio di addebito diretto SEPA DIRECT DEBIT (SDD) Finanziario (SDD FINANZIARIO) per il pagamento delle rate periodiche dei piani di accumulo (PAC) eventualmente utilizzati per l'acquisto delle Quote dei Comparti di cui al presente Modulo di Sottoscrizione, si precisa che tali operazioni di pagamento ricadono nel disposto dell'art. 2, lett. i) del D.Lgs. 11/2010 (operazioni di pagamento collegate all'amministrazione di strumenti finanziari). Si precisa altresì che per tali pagamenti (i) il singolo addebito diretto SDD Finanziario può essere revocato sino al giorno stesso dell'addebito e (ii) il servizio di SDD Finanziario non prevede il diritto di chiedere il rimborso dopo l'esecuzione dell'operazione, se autorizzata.

7) DETTAGLI RELATIVI ALLA BANCA DEL SOTTOSCRITTORE

Il/i sottoscritto/i indica/indicano di seguito gli estremi del conto corrente sul quale autorizza/autorizzano l'effettuazione, con efficacia liberatoria, degli addebiti degli importi necessari ai fini della sottoscrizione delle Quote del Fondo, dei pagamenti relativi ai rimborsi delle Quote medesime nonché, limitatamente alle Quote di classe "D", dei pagamenti degli eventuali proventi maturati sulle stesse:

Conto n. _____ Banca _____
Intestato a _____ IBAN _____
Sede di _____

Nel caso di sottoscrizione delle Quote del Fondo a favore di terzi ai sensi del successivo paragrafo 8), il conto corrente di cui sopra, intestato al beneficiario, vale unicamente quale conto di regolamento per l'addebito delle spese e/o costi relativi al dossier titoli e degli accrediti relativi all'eventuale rimborso delle Quote, nonché, limitatamente alle Quote di classe "D", dei pagamenti degli eventuali proventi maturati sulle stesse.

8) SOTTOSCRIZIONE A FAVORE DI TERZI

8.1) SOTTOSCRIZIONE A FAVORE DI TERZO MINORENNE

a) Il terzo contraente dichiara, ai sensi degli articoli 1411-1413 del Codice Civile, che la sottoscrizione delle Quote dei Comparti del Fondo, nei termini e nelle modalità specificati dalle disposizioni del presente Modulo di Sottoscrizione, è effettuata a favore del minore indicato in frontespizio quale Sottoscrittore.

b) Il terzo contraente dichiara che la sottoscrizione delle Quote dei Comparti del Fondo, effettuata ai sensi della lettera a) è esclusivamente finalizzata all'attuazione di una liberalità nei confronti del minore, ai sensi dell'articolo 809 del Codice Civile, e autorizza, pertanto, l'addebito degli importi necessari ai fini della relativa sottoscrizione sul seguente conto corrente a lui intestato/cointestato:

Conto n. _____ Banca _____
Intestato a _____ IBAN _____
Sede di _____

c) Le Quote del Fondo acquistate a favore del minore in esecuzione degli impegni assunti con il presente Modulo diventano di proprietà del minore (ex art. 1411 c.c.). Dell'investimento viene data evidenza in apposito dossier titoli intestato al minore e sottoscritto dal/i genitore/i in qualità di legale/i rappresentante/i esercente/i la patria potestà. Le competenze attive relative alle Quote vengono accreditate sul conto corrente di regolamento intestato al beneficiario indicato nel precedente paragrafo 7).

d) Le Quote dei Comparti del Fondo sottoscritte a favore del minore non possono essere soggette ad atti di disposizione (inclusi rimborsi, switch o trasferimenti delle Quote a qualsiasi titolo), salva previa specifica autorizzazione del Giudice tutelare competente.

e) Il terzo contraente che abbia sottoscritto a favore del minore le Quote del Fondo mediante adesione ad un Piano di Accumulazione, ha la facoltà di sospendere in ogni momento, mediante comunicazione scritta, la propria adesione al PAC.

Il terzo contraente ha la facoltà, mediante istruzione successiva comunicata con le stesse modalità della sospensione, di riprendere nuovamente l'erogazione delle rate del Piano di Accumulazione in favore del minore.

f) Il minore, una volta raggiunta la maggiore età, potrà disporre liberamente delle Quote del Fondo.

8.2) SOTTOSCRIZIONE A FAVORE DI TERZO MAGGIORENNE

a) Il terzo contraente dichiara, ai sensi degli articoli 1411-1413 del Codice Civile, che la sottoscrizione delle Quote dei Comparti del Fondo, nei termini e nelle modalità specificati dalle disposizioni del presente Modulo di Sottoscrizione, è effettuata a favore del beneficiario maggiorenne indicato in frontespizio quale Sottoscrittore.

b) Il terzo contraente dichiara che la sottoscrizione delle Quote dei Comparti del Fondo, effettuata ai sensi della lettera a) è esclusivamente finalizzata all'attuazione di una liberalità nei confronti del beneficiario, ai sensi dell'articolo 809 del Codice Civile, e autorizza, pertanto, l'addebito degli importi necessari ai fini della relativa sottoscrizione sul seguente conto corrente a lui intestato/cointestato:

Conto n. _____ Banca _____
Intestato a _____ IBAN _____
Sede di _____

c) I diritti connessi al possesso delle Quote saranno esercitabili dal beneficiario, il quale, salvo eventuale rifiuto della sottoscrizione ai sensi del successivo punto d), diverrà proprietario delle Quote e di tutti i diritti connessi alle stesse. I diritti patrimoniali relativi alle Quote verranno regolati

- sul conto corrente indicato nel precedente paragrafo 7).
- d) Qualora il beneficiario intenda rifiutare la sottoscrizione effettuata a proprio favore ai sensi della lettera a), dovrà darne comunicazione sia a Nord Est Asset Management S.A. che al terzo contraente a mezzo di raccomandata AR inviata ai seguenti indirizzi:
Per NEAM S.A.: 5 Allée Scheffer, L-2520 Luxembourg
Per il terzo contraente, all'indirizzo indicato nella sezione "Dati Personali" del presente Modulo.
- e) In caso di rifiuto del beneficiario, la sottoscrizione resterà a beneficio del terzo contraente.
- f) Il terzo contraente che abbia sottoscritto a favore del beneficiario le Quote del Fondo mediante adesione ad un Piano di Accumulazione, ha la facoltà di sospendere in ogni momento, mediante comunicazione scritta, la propria adesione al PAC.
Il terzo contraente ha la facoltà, mediante istruzione successiva comunicata con le stesse modalità della sospensione, di riprendere nuovamente l'erogazione delle rate del Piano di Accumulazione in favore del beneficiario.

8.3) POSSIBILI LIMITAZIONI OPERATIVE

L'importo massimo delle sottoscrizioni a favore di terzi potrebbe essere soggetto a limitazioni derivanti dalle specifiche procedure interne adottate da ciascun Soggetto Incaricato del Collocamento. Si prega pertanto il Sottoscrittore di verificare l'esistenza e l'ammontare di tali limitazioni presso il Soggetto Incaricato del Collocamento presso il quale si intende effettuare l'acquisto delle Quote.

9) MODALITÀ DI INVIO DELLA CONFERMA DELL'INVESTIMENTO E DELLA DOCUMENTAZIONE RELATIVA AL FONDO

Si prega di barrare la casella relativa alla modalità prescelta per l'invio della comunicazione di conferma dell'investimento e della documentazione relativa al Fondo (cfr. sezione D "Informazioni Aggiuntive" dell'Allegato al presente Modulo di Sottoscrizione).

- Lettera inviata all'indirizzo indicato nella sezione 1 "Dati personali" del presente Modulo di Sottoscrizione
- Formato elettronico consistente:
- nella messa a disposizione in apposita sezione personale e riservata del sito internet www.nef.lu accessibile al sottoscrittore, previa registrazione, tramite "user-id" e "password" personali o in alternativa
 - tramite e-mail al seguente indirizzo di posta elettronica personale del sottoscrittore: _____

Nel caso in cui non venga indicata una scelta, o nel caso in cui il cliente non si sia registrato sul sito internet www.nef.lu, la conferma dell'investimento sarà inviata per lettera all'indirizzo di residenza/sede indicato nel presente Modulo di Sottoscrizione.

Nord Est Asset Management S.A. può rigettare la domanda di sottoscrizione nei casi previsti dal Prospetto Informativo. In caso di mancata accettazione della domanda le somme versate dal Sottoscrittore saranno restituite a quest'ultimo non oltre il quinto giorno successivo alla scadenza del termine entro il quale, ai sensi del paragrafo che segue, il Sottoscrittore può esercitare il diritto di recesso.

10) DIRITTO DI RECESSO

Ai sensi dell'art. 30, comma 6 del D.Lgs. n. 58/98 l'efficacia dei contratti stipulati fuori sede, tra i quali rientrano quelli conclusi mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza conformemente a quanto previsto dalla sezione B, paragrafo 3. dell'Allegato al presente Modulo di Sottoscrizione, è sospesa per la durata di 7 giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore. Entro detto termine, l'investitore può comunicare al consulente finanziario o al soggetto abilitato il proprio recesso senza spese né corrispettivo. Tale norma non si applica in caso di sottoscrizione effettuata presso la sede legale o presso le dipendenze di Nord Est Asset Management S.A. e/o dei Soggetti Incaricati del Collocamento del Fondo, o presso le sedi secondarie autorizzate di soggetti autorizzati alla vendita fuori sede delle Quote. La sospensiva non riguarda le sottoscrizioni successive dei Comparti del Fondo indicati nel Prospetto ed oggetto di commercializzazione in Italia, anche se realizzate tramite tecniche di comunicazione a distanza, nonché quelle dei Comparti del Fondo successivamente inseriti nel suddetto Prospetto ed oggetto di commercializzazione in Italia, a condizione che al Sottoscrittore sia stato preventivamente consegnato il KID aggiornato con l'informativa relativa al Comparto oggetto di sottoscrizione. Ove non sia applicabile il citato articolo 30 sesto comma del D.Lgs. 58/98, la presente proposta diviene irrevocabile per il Sottoscrittore dal momento della firma del presente Modulo di Sottoscrizione. Trattandosi di parti di organismo di investimento collettivo, la sospensiva di quattordici giorni per l'esercizio del diritto di recesso di cui all'art. 67-duodecies del D.Lgs. 6 settembre 2005, n. 206 (il "Codice del Consumo"), 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 art. 67-duodecies D.Lgs. 206/2005.

11) DICHIARAZIONI E PRESE D'ATTO

1. Dichiaro/dichiaro che 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/i di un soggetto avente tali requisiti. Mi impegno/ci impegniamo a non trasferire le Quote o i diritti su di esse a "soggetti statunitensi" ed a informare senza ritardo il Soggetto Incaricato del Collocamento, qualora assumessi/assumessimo la qualifica di soggetto statunitense. Prendo/prendiamo atto che, ai sensi della Normativa Foreign Account Tax Compliance Act ("FATCA") nonché dei successivi provvedimenti attuativi in materia, ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 Dicembre 2015 e successivi aggiornamenti (Common Reporting Standard "CRS") e a quanto disciplinato nel Prospetto Informativo, le informazioni rilasciate nel presente Modulo di Sottoscrizione saranno oggetto di adeguata verifica da parte del Soggetto Collocatore e del S.I.P allo scopo di determinarne il mio/nostro status ai fini FATCA e CRS. Tali informazioni saranno altresì monitorate durante lo svolgimento del rapporto, al fine di individuare eventuali cambiamenti di circostanze che potrebbero comportare una variazione dello status assegnatomi/ci. Qualora richiesto dal Soggetto Collocatore, mi/ci impegno/ impegniamo a fornire, ulteriori informazioni e/o documenti (es. autocertificazione, documentazione probatoria) resesi necessarie a comprovare o confutare tale cambiamento di circostanze. Consapevole/i delle conseguenze fiscali previste ai sensi della citata Normativa FATCA e CRS, mi/ci impegno/impegniamo a comunicare prontamente per iscritto al Soggetto Collocatore, qualsiasi cambiamento di circostanze che potrebbero comportare una variazione dello status assegnatomi/ci. Prendo/ Prendiamo atto che tale comunicazione, deve essere corredata da apposita documentazione che attesti il suddetto cambiamento di circostanze e deve in ogni caso essere trasmessa entro 90 giorni dalla data a partire dalla quale si è verificato tale cambiamento.
2. Prendo/Prendiamo atto della disciplina relativa al **diritto di recesso** di cui al precedente punto 10.
3. Dichiaro/Dichiaro che una **copia del/ dei KID** relativo/relativi al/ai Comparto/Comparti oggetto di investimento mi/ci è stata consegnata in tempo utile prima della sottoscrizione e che ne ho/abbiamo attentamente letto, compreso ed accettato i contenuti. Prendo/Prendiamo atto che una copia del Prospetto Informativo del Fondo, contenente informazioni dettagliate sull'investimento può essere ottenuta gratuitamente su richiesta ed è altresì disponibile in formato elettronico sul sito www.nef.lu.
4. Dichiaro/Dichiaro di aver preso visione e di accettare specificamente le **previsioni contenute nel presente Modulo di Sottoscrizione e nel relativo allegato.**
5. Prendo/prendiamo atto che le **operazioni sono effettuate salvo buon fine** e pertanto mi impegno/ci impegniamo specificamente fin d'ora nei confronti della Società di Gestione, nel caso di mancato buon fine, previo storno dell'operazione, alla rifusione di tutti gli eventuali danni subiti dalla Società di Gestione e/o dai Soggetti Incaricati del Collocamento e/o dalle S.D.I.. Con riferimento al servizio di addebito diretto **SEPA DIRECT DEBIT (SDD) Finanziario (SDD FINANZIARIO)** per il pagamento delle rate periodiche dei piani di accumulo (PAC) eventualmente utilizzati l'acquisto delle Quote dei Comparti di cui al presente Modulo di Sottoscrizione, si precisa che tali operazioni di pagamento ricadono nel disposto dell'art. 2, lett. i) del D.Lgs. 11/2010 (operazioni di pagamento collegate all'amministrazione di strumenti finanziari). Al riguardo, prendo/prendiamo atto e accetto/accettiamo che per tali pagamenti (i) il singolo addebito diretto SDD Finanziario può essere revocato sino al giorno stesso dell'addebito e (ii) il servizio di SDD Finanziario non prevede il diritto di chiedere il rimborso dopo l'esecuzione dell'operazione, se autorizzata. Prendo/prendiamo inoltre atto e accetto/accettiamo che l'addebito sul conto corrente indicato al precedente paragrafo 6) viene effettuato a condizione che il conto corrente medesimo, al momento del pagamento, sia in essere, assicurando disponibilità sufficienti e che non sussistano ragioni che ne impediscano l'utilizzazione; in caso contrario, il Soggetto Collocatore è autorizzato a richiedere alla Società di gestione il rimborso delle quote emesse, con il conseguente diritto del Soggetto Collocatore medesimo di trattenere l'importo necessario al soddisfacimento del mio/nostro debito, restituendomi/ci l'eventuale eccedenza, fatto salvo il diritto di risarcimento di ogni ulteriore danno, nonché l'immediata sospensione del Piano di Accumulazione (PAC).
6. Prendo/prendiamo atto che le **lettere di conferma dell'avvenuto investimento**, rimborso o conversione, ivi incluse le lettere riepilogative delle operazioni effettuate ai sensi del Piano, verranno trasmesse nelle forme da me/noi indicate nel precedente paragrafo 9), rinunciando a far valere qualsiasi eccezione nei confronti di Nord Est Asset Management S.A., dei Soggetti Incaricati del Collocamento e le S.D.I. relativa all'eventuale mancato buon fine delle comunicazioni effettuate con il mezzo prescelto.
7. **Prendo/prendiamo atto che l'eventuale Procuratore da me/noi nominato potrà conferire qualsiasi istruzione per l'amministrazione e la gestione dell'investimento nel Fondo** e potrà, inoltre, compiere ogni atto giuridico per istituire, modificare o risolvere il presente rapporto.
8. Riconosco/riconosciamo dunque sin d'ora la piena validità di tutte le operazioni che verranno disposte dal Procuratore - ivi incluse quelle effettuate a valere su rapporti cointestati, in difformità dei poteri conferiti - **con piena liberazione del Fondo e della Società di Gestione stessa dall'operato del medesimo.**
9. Prendo/prendiamo atto che per ogni controversia che possa sorgere tra il Sottoscrittore e la Società di Gestione, il **Foro esclusivo competente è quello di Lussemburgo**. Sono fatte salve le previsioni della vigente normativa per il caso in cui il Sottoscrittore sia definibile quale consumatore, ai sensi del citato D.Lgs. 206/2005 ("Codice del Consumo").
10. Prendo/prendiamo atto che Cassa Centrale Banca - Credito Cooperativo Italiano S.p.A. ha un interesse in conflitto nell'operazione regolata dal presente modulo, derivante dal rapporto di controllo sulla Società di Gestione del Fondo nonché dalla prestazione congiunta di più servizi (Soggetto Incaricato del Collocamento e S.D.I.).

12) DOSSIER TITOLI DI RIFERIMENTO ED EVENTUALE COINTESTAZIONE

Il/I sottoscritto/i richiede/richiedono, anche ai fini dell'eventuale cointestazione dell'investimento, che l'evidenza delle Quote venga tenuta presso il dossier titoli pari intestato aperto presso il Soggetto Collocatore che cura l'operazione, salva diversa specificazione nel campo "note" del presente Modulo di Sottoscrizione. Qualora il predetto dossier sia cointestato, le operazioni dispositive sul Fondo potranno essere impartite congiuntamente o disgiuntamente a seconda del regime prescelto presso il Soggetto Collocatore. In caso di cointestazione con firme disgiunte, il Sottoscrittore e gli eventuali cointestatori hanno uguali diritti per quanto attiene ai loro rapporti con il Fondo, la Società di Gestione e la S.D.I.. **In caso di cointestazione a firma disgiunta, pertanto, il Sottoscrittore e gli eventuali cointestatori hanno uguali poteri disgiunti, anche di totale disposizione, ricevuta e quietanza, per tutti i diritti connessi alla partecipazione al Fondo (restando inteso che tali diritti potranno essere esercitati anche per il tramite del procuratore indicato nel presente Modulo di Sottoscrizione, alle condizioni e nei limiti ivi previsti. Si veda in particolare cfr. paragrafo 11 "Dichiarazioni e prese d'atto", punti 7. e 8..** Ogni comunicazione e notifica fatta all'indirizzo del Sottoscrittore e/o di uno dei cointestatori, inoltre, si intende validamente effettuata nei confronti di tutti i titolari delle Quote. Nel caso di morte o di sopravvenuta incapacità di agire di uno solo dei cointestatori, ciascuno degli altri cointestatori conserva il diritto di disporre separatamente delle Quote. Analogamente lo conservano gli eredi del cointestatore, che saranno però tenuti ad esercitarlo tutti insieme, ed il legale rappresentante dell'incapace. Nei casi di cui sopra, la Società di Gestione deve tuttavia pretendere il concorso di tutti i cointestatori e degli eventuali eredi, quando da uno di essi o dal legale rappresentante dell'incapace gli sia stata notificata opposizione anche solo con lettera raccomandata.

13) CONSENSO ALL'OPERAZIONE E APPROVAZIONE SPECIFICA DI CLAUSOLE

Preso atto delle informazioni ricevute, anche in relazione alla sussistenza i conflitti di interesse, confermo/confermiamo il mio/nostro consenso all'operazione di sottoscrizione ed altresì approvo/approviamo specificamente, ai sensi degli artt. 1341 e 1342 c.c., le seguenti clausole del presente Modulo di Sottoscrizione ed il relativo allegato: **2) Modalità di adesione ed eventuali servizi connessi all'operazione di sottoscrizione, 5) Conferimento di mandato alle Strutture a Disposizione degli Investitori (S.D.I.), 6) Modalità di pagamento e valute riconosciute ai mezzi di pagamento, 8) Sottoscrizione a favore di terzi, 9) Modalità di invio della conferma dell'investimento e della documentazione relativa al Fondo, 10) Diritto di recesso, 11) Dichiarazioni e prese d'atto, 12) Dossier titoli di riferimento ed eventuale cointestazione.**

Luogo _____ Data _____

Sottoscrittore/Procuratore/
Terzo contraente _____ 2° Co-intestatario _____ 3° Co-intestatario _____ 4° Co-intestatario _____

SPAZIO RISERVATO AI SOGGETTI INCARICATI DEL COLLOCAMENTO

Cognome e Nome del dipendente/Consulente finanziario _____

Data di ricezione della domanda _____

Codice Filiale/Consulente _____ Firma del dipendente/Consulente che ha ricevuto il Modulo di Sottoscrizione, facente fede:
a) della corretta compilazione e dell'identificazione personale dei firmatari anche ai sensi del D.Lgs. 231/2007 e successive integrazioni e modifiche;
b) della verifica dei poteri del Procuratore ai fini della sottoscrizione del presente Modulo di Sottoscrizione e del compimento delle relative operazioni.

Il diritto di recesso si applica alla presente sottoscrizione (barrare la casella appropriata): sì no

Note

14) INFORMATIVA AI SENSI DEGLI ARTICOLI 13 DEL REGOLAMENTO (UE) 2016/679

Con il presente documento ("Informativa") il Titolare del trattamento, come di seguito definito, desidera informarLa sulle finalità e le modalità del trattamento dei Suoi dati personali e sui diritti che Le sono riconosciuti dal Regolamento (UE) 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche, con riguardo al trattamento dei dati personali nonché alla loro libera circolazione ("GDPR").

I Titolari del trattamento sono:

- I. l'OICR a cui si riferisce il presente Modulo di sottoscrizione o, se applicabile, la relativa Società di Gestione;
- II. Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A. (il "Titolare" o la "Banca"), con sede in via Segantini, 5, 38122 Trento, in qualità di Struttura a Disposizione degli Investitori e collocatore generale del Fondo;
- III. Cassa Centrale Raiffeisen dell'Alto Adige S.p.A. (il "Titolare" o la "Banca"), con sede in Bolzano, Via Laurin 1 (<https://www.raiffeisen.it/it/cassa-centrale.html>), in qualità di Struttura a Disposizione degli Investitori e collocatore generale del Fondo;
- IV. il Soggetto Collocatore presso il quale è stata effettuata la sottoscrizione delle Quote dell'OICR ai sensi del presente Modulo di Sottoscrizione (il "Collocatore").

L'Informativa sul trattamento dei dati da parte dell'OICR/Società di Gestione è riportata nell'Allegato al presente Modulo.

L'Informativa sul trattamento dei dati da parte di Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A. è riportata nella presente sezione del Modulo.

L'Informativa sul trattamento dei dati da parte di Cassa Centrale Raiffeisen dell'Alto Adige S.p.A. è riportata nella presente sezione del Modulo.

L'Informativa sul trattamento dei dati da parte del Collocatore è fornita a cura dello stesso ed è, altresì, disponibile nella sede presso la quale le Quote dell'OICR sono state sottoscritte.

La presente Informativa potrà essere integrata dal Titolare ove eventuali servizi aggiuntivi da Lei richiesti dovessero comportare ulteriori trattamenti.

1. Chi sono i Titolari del trattamento ed i Responsabili della protezione dei dati (DPO) relativamente al precedente punto II e III.

1.1 Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A.

Il Titolare del trattamento è Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A. (il "Titolare" o la "Banca"), con sede in via Segantini, 5, 38122 Trento.

Il Titolare ha nominato un Responsabile della protezione dei dati ("Data Protection Officer" o "DPO"), che Lei potrà contattare per l'esercizio dei Suoi diritti di cui al punto 6., nonché per ricevere qualsiasi informazione relativa agli stessi e/o alla presente Informativa, scrivendo a:

- Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A., via Segantini, 5, 38122 Trento – Att.ne Data Protection Officer;
- inviando una e-mail all'indirizzo: dpo@cassacentrale.it;
- inviando un messaggio di posta elettronica certificata all'indirizzo PEC: dpo@pec.cassacentrale.it.

Il Titolare o il DPO, anche tramite le strutture designate, provvederanno a prendere carico della Sua richiesta e a fornirle, senza ingiustificato ritardo e comunque, al più tardi, entro un mese dal ricevimento della stessa, le informazioni relative all'azione intrapresa riguardo alla sua richiesta. Tale termine può essere prorogato di due mesi, se necessario, tenuto conto della complessità e del numero delle richieste.

La informiamo che qualora il Titolare nutra dubbi circa l'identità della persona fisica che presenta la richiesta, potrà richiedere ulteriori informazioni necessarie a confermare l'identità dell'interessato.

1.2 Cassa Centrale Raiffeisen dell'Alto Adige S.p.A.

Il Titolare del trattamento è Cassa Centrale Raiffeisen dell'Alto Adige S.p.A. (il "Titolare" o la "Banca"), con sede in Bolzano, Via Laurin 1.

Il Titolare ha nominato un Responsabile della protezione dei dati ("Data Protection Officer" o "DPO"), che Lei potrà contattare per l'esercizio dei Suoi diritti di cui al punto 6., nonché per ricevere qualsiasi informazione relativa agli stessi e/o alla presente Informativa, scrivendo a:

- Federazione Cooperative Raiffeisen Soc.Coop., con sede in Bolzano, via Raiffeisen, 2;
- inviando una e-mail all'indirizzo: dpo.raiffeisen.landesbank@raiffeisen.it.

Il Titolare o il DPO, anche tramite le strutture designate, provvederanno a prendere carico della Sua richiesta e a fornirle, senza ingiustificato ritardo e comunque, al più tardi, entro un mese dal ricevimento della stessa, le informazioni relative all'azione intrapresa riguardo alla sua richiesta. Tale termine può essere prorogato di due mesi, se necessario, tenuto conto della complessità e del numero delle richieste.

La informiamo che qualora il Titolare nutra dubbi circa l'identità della persona fisica che presenta la richiesta, potrà richiedere ulteriori informazioni necessarie a confermare l'identità dell'interessato.

2. Quali dati personali trattiamo

2.1 Dati personali

Per le finalità indicate nella presente Informativa, il Titolare può trattare i dati personali comuni, che sono, per esempio, dati anagrafici (nome, cognome, indirizzo, numero di telefono, e-mail ed altri recapiti, un numero di identificazione, un identificativo online) e dati economico-patrimoniali (i.e. dati relativi alle operazioni poste in essere nel corso del rapporto contrattuale con il Titolare).

2.2 Fonte dei dati personali.

Possiamo raccogliere i vostri dati personali nel momento in cui (i) li fornite nel Modulo di Sottoscrizione, nei documenti correlati e/o sul nostro sito web; (ii) li fornite all'interno della corrispondenza e in occasione delle vostre conversazioni con i nostri rappresentanti e intermediari; (iii) effettuate delle operazioni con la Società di Gestione.

ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

NEF, FONDO COMUNE D'INVESTIMENTO ARMONIZZATO DI DIRITTO LUSSEMBURGHESE A STRUTTURA MULTICOMPARTIMENTALE E MULTICLASSE
 Comparti e categorie di Quote oggetto di commercializzazione in Italia:

ISIN	Comparti	Categoria delle Quote oggetto di commercializzazione	Data di inizio sottoscrizione	Data di lancio
LU0281637115	NEF Ethical Total Return Bond	R	7 maggio 2007	7 maggio 2007
LU0620742055		D	7 maggio 2007	30 maggio 2011
LU1555162913		C	27 marzo 2017	11 ottobre 2017
LU0102240719	NEF Ethical Short Term Bond - Euro	R	8 ottobre 1999	20 ottobre 1999
LU1492147472		D	19 settembre 2016	26 settembre 2016
LU1555162244		C	27 marzo 2017	5 dicembre 2017
LU0102240396	NEF Ethical Bond - Euro	R	8 ottobre 1999	20 ottobre 1999
LU1799642449		D	28 marzo 2018	6 aprile 2018
LU1555161949		C	27 marzo 2017	10 agosto 2022
LU0102239976	NEF Global Bond	R	8 ottobre 1999	20 ottobre 1999
LU1799642365		D	28 marzo 2018	4 aprile 2018
LU1555161865		C	27 marzo 2017	29 novembre 2018
LU0140696823	NEF Ethical Corporate Bond - Euro	R	14 gennaio 2002	21 gennaio 2002
LU1699692130		D	13 novembre 2017	16 novembre 2017
LU1555162830		C	27 marzo 2017	14 febbraio 2018
LU0140693051	NEF Risparmio Italia (*)	R	14 gennaio 2002	21 gennaio 2002
LU1648207774		PIR	8 agosto 2017	11 agosto 2017
LU1799642019		C	28 marzo 2018	-
LU0102240552	NEF Emerging Market Bond	R	8 ottobre 1999	20 ottobre 1999
LU1799642282		D	28 marzo 2018	3 aprile 2018
LU1555162160		C	27 marzo 2017	8 febbraio 2019
LU0102238655	NEF Euro Equity	R	8 ottobre 1999	20 ottobre 1999
LU1555161600		C	27 marzo 2017	15 febbraio 2018
LU0102238572	NEF Global Equity	R	8 ottobre 1999	20 ottobre 1999
LU1555161436		C	27 marzo 2017	13 maggio 2019
LU0140695346	NEF U.S. Equity	R	25 marzo 2002	22 aprile 2002
LU1555162673		C	27 marzo 2017	13 maggio 2019
LU0140696401	NEF Pacific Equity	R	25 marzo 2002	22 aprile 2002
LU1555162756		C	27 marzo 2017	13 maggio 2019
LU0102238812	NEF Emerging Market Equity	R	8 ottobre 1999	20 ottobre 1999
LU1555161782		C	27 marzo 2017	9 marzo 2018
LU1249493435		R	18 giugno 2015	1 luglio 2015
LU1538290393	NEF Ethical Balanced Dynamic	D	9 gennaio 2017	16 gennaio 2017
LU1555163135		C	27 marzo 2017	26 maggio 2017
LU1555071874		R	27 marzo 2017	10 aprile 2017
LU1555072252	NEF Ethical Balanced Conservative	D	27 marzo 2017	10 aprile 2017
LU1555072336		C	27 marzo 2017	24 aprile 2017
LU1728555555		D	28 marzo 2018	2 maggio 2018
LU2051778178	NEF Ethical Global Trends SDG	R	23 settembre 2019	4 novembre 2019
LU2605905293		D	19 maggio 2023	-
LU2051778764		C	23 settembre 2019	4 novembre 2019
LU2311370097	NEF Target 2028 (***)	D	6 aprile 2021	21 maggio 2021
LU2664524894		D2	25 settembre 2023	-

* Il Comparto rientra tra gli investimenti qualificati destinati ai piani individuali di risparmio a lungo termine ("PIR"), di cui alla Legge 11 dicembre 2016, n. 232 e alla Legge 19 dicembre 2019, n. 157, come di tempo in tempo modificate ed integrate. Per ulteriori informazioni sui PIR e sulle condizioni per beneficiare delle relative agevolazioni fiscali si veda il paragrafo 2.2 della Sezione D.

** fondo chiuso al collocamento dal 31/03/2021

*** fondo con finestra di collocamento sino al 30/12/2024

A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO IL FONDO IN ITALIA
1. SOGGETTI INCARICATI DEL COLLOCAMENTO

L'elenco aggiornato dei soggetti presso i quali gli investitori possono sottoscrivere le Quote di Classe R, D, C e PIR (di seguito i "Soggetti Incaricati del Collocamento" o "Soggetti Collocatori") del Fondo NEF, raggruppati per categorie omogenee con evidenza dei Comparti e della Categoria di Quote sottoscrivibili è disponibile, su richiesta, presso i medesimi Soggetti Incaricati del Collocamento nonché presso la sede e le filiali dei soggetti preposti alla cura dei rapporti tra gli investitori residenti in Italia e la sede statutaria e amministrativa del Fondo all'estero.

2. STRUTTURE A DISPOSIZIONE DEGLI INVESTITORI

Le strutture messe a disposizione degli investitori ai sensi dell'art. 19-quater del regolamento Consob n. 11971/99 (e successive modifiche e integrazioni) (di seguito "S.D.I.") sono:

- Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A., con sede legale in Via Segantini 5, 38122, Trento, Italia;
- Cassa Centrale Raiffeisen dell'Alto Adige S.p.A., con sede legale in Via Laurin 1, 39100, Bolzano, Italia;
- Allfunds Bank, S.A.U., con sede legale in C/ de los Padres Dominicos, 7, 28050, Madrid, Spagna. Le funzioni di S.D.I. sono svolte presso la succursale italiana Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch, Via Bocchetto 6, 20123, Milano, Italia.

Ciascun S.D.I. assolve, ai sensi dell'art. 19-quater del regolamento Consob n. 11971/99 (e successive modifiche e integrazioni), alle seguenti funzioni:

- intermediazione nei pagamenti connessi con la partecipazione al Fondo (sottoscrizioni e rimborsi delle Quote nonché pagamento dei proventi) e sostituto d'imposta;
- trasmissione al Soggetto Depositario, come di seguito definito, dei flussi informativi necessari affinché sia data tempestiva esecuzione alle domande di sottoscrizione, alle richieste di riacquisto, conversione o rimborso delle Quote;
- accensione, ai fini del trasferimento delle somme di denaro connesse con le suddette operazioni, di conti intestati al Fondo, con rubriche distinte per ciascun Comparto; si precisa che nel caso di Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch il conto è intestato alla Società di Gestione del Fondo ed è unico per tutti i Comparti.

Le suddette S.D.I. sono, inoltre, designate quali soggetti preposti alla cura dei rapporti tra gli investitori residenti in Italia e la sede statutaria e amministrativa del Fondo all'estero per le seguenti attività:

- curare l'attività amministrativa relativa alle domande di sottoscrizione e alle richieste di rimborso delle Quote ricevute dai Soggetti Incaricati del Collocamento;
- attivare le procedure necessarie affinché le operazioni di sottoscrizione e di rimborso, nonché quelle di pagamento dei proventi, effettuate per il tramite della S.D.I., vengano regolarmente svolte nel rispetto dei termini e delle modalità previsti dalla documentazione d'offerta del Fondo;
- inoltare al Sottoscrittore la lettera di conferma della sottoscrizione, conversione e rimborso a fronte di ciascuna operazione, eventualmente per il tramite dei Soggetti Incaricati del Collocamento;
- consegnare al partecipante il certificato rappresentativo delle Quote, ove richiesto, e curare le relative operazioni di conversione, frazionamento e raggruppamento dei certificati stessi;
- tenere a disposizione degli investitori copia della documentazione di cui alla successiva sezione D.

Le suddette funzioni sono svolte presso le sedi delle S.D.I. sopra indicate.

Limitatamente alla ricezione dei reclami inviati dagli investitori, la relativa procedura è stata delegata da Nord Est Asset Management S.A. ai Soggetti Incaricati del Collocamento.

3. SOGGETTO DEPOSITARIO

Il compito di custodire e amministrare le attività del Fondo è affidato a CACEIS Bank, Luxembourg Branch con sede legale in Lussemburgo, 5 Allée Scheffer, L-2520 (di seguito il "Soggetto Depositario"). Il Soggetto Depositario può, ferma restando la propria responsabilità nei confronti del Fondo e dei partecipanti, sub-depositare la totalità o una parte degli strumenti finanziari di pertinenza del Fondo presso altri istituti bancari o intermediari finanziari.

B) INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE QUOTE DEL FONDO IN ITALIA

1. TRASMISSIONE DELLE ISTRUZIONI DI SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO

I Soggetti Incaricati del Collocamento inoltrano le domande di sottoscrizione, conversione e rimborso alla S.D.I. cui è attribuita l'operazione per l'esecuzione, entro e non oltre il primo giorno lavorativo successivo a quello della loro ricezione, anche ai sensi dell'art. 1411 del Codice Civile (intendendosi, per "Giorno Lavorativo", qualsiasi giorno intero in cui le banche sono aperte al pubblico nello stato di residenza del soggetto obbligato alla prestazione). Le Strutture a Disposizione degli Investitori provvederanno ad inviare le domande di sottoscrizione, conversione e rimborso al Soggetto Depositario entro le ore 14.00 del Giorno Lavorativo successivo a quello in cui la domanda è stata ricevuta.

Per quanto attiene specificamente alle domande di sottoscrizione, qualora nel giorno di ricezione della domanda non sia maturata la valuta sui mezzi di pagamento utilizzati, la trasmissione al Soggetto Depositario verrà effettuata entro il Giorno Lavorativo di maturazione della valuta.

Le domande di sottoscrizione e rimborso inviate dalle S.D.I. e ricevute dal Soggetto Depositario entro le ore 14.00, di un Giorno Lavorativo, saranno eseguite dal medesimo Depositario entro il primo Giorno Lavorativo successivo alla ricezione della domanda al prezzo di emissione corrispondente al valore patrimoniale netto del Fondo del giorno precedente quello di esecuzione della domanda medesima.

Ai sensi del D.Lgs. n.225 del 29 Dicembre 2010, convertito in legge n. 10 del 26 febbraio 2011, a partire dal 1 luglio 2011 le conversioni (switch) tra comparti diversi sono considerate fiscalmente rilevanti al pari delle operazioni di rimborso. Pertanto, a decorrere da questa data ed al fine di ottemperare al ruolo di sostituto di imposta, la S.D.I. potrà trasmettere le operazioni di conversione e conversione programmata secondo la seguente modalità:

- "Reinvestimento Netto": la S.D.I. prima trasmette al Soggetto Depositario la sola operazione di conversione in uscita (switch out) e procede alla trasmissione dell'operazione di conversione in entrata (switch in) solo successivamente alla ricezione dell'eseguito della vendita e del relativo ammontare. Lo switch in verrà quindi trasmesso al massimo entro il terzo Giorno Lavorativo successivo alla valorizzazione dello switch out per il controvalore al netto dell'eventuale tassazione applicata a quest'ultimo.

Qualora sia applicabile, secondo quanto indicato nel Modulo di Sottoscrizione, la facoltà di recesso ai sensi dell'art. 30, comma 6, del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, l'inoltro delle domande di sottoscrizione da parte delle S.D.I. ed il regolamento dei corrispettivi saranno effettuati entro il Giorno Lavorativo successivo alla scadenza dei termini per l'esercizio del recesso, sempre che il Sottoscrittore non abbia comunicato il recesso.

Piano di Accumulazione o Piano di Investimento Pluriennale

La sottoscrizione di Quote del Fondo può avvenire, oltre che attraverso la procedura di sottoscrizione mediante versamento in un'unica soluzione, anche attraverso l'adesione ad un "Piano di Accumulazione" o "Piano di Investimento Pluriennale" (di seguito anche il "Piano"), che consente al Sottoscrittore di ripartire nel tempo l'investimento nel Fondo, per il tramite di Soggetti Incaricati del Collocamento che offrono tali servizi.

Il Piano prevede versamenti periodici articolati secondo la periodicità e gli importi indicati nel paragrafo 2) del Modulo di Sottoscrizione. I versamenti sono effettuati tramite autorizzazione permanente di addebito nel conto corrente del Sottoscrittore secondo quanto indicato nel Modulo di Sottoscrizione. La Società di Gestione ha diritto di prelevare dagli importi versati dai Sottoscrittori le medesime commissioni applicabili alle sottoscrizioni mediante versamento in un'unica soluzione.

È facoltà del Sottoscrittore sospendere o interrompere i versamenti, senza che ciò comporti alcun onere aggiuntivo a suo carico.

Rimborso e switch programmato

Il rimborso può avvenire in un'unica soluzione - totale o parziale - oppure tramite un piano programmato di disinvestimento ("rimborso programmato") secondo le modalità operative descritte nell'apposita documentazione a disposizione presso i Soggetti Incaricati del Collocamento. È altresì possibile aderire a piani di switch programmato secondo le modalità operative descritte nell'apposita documentazione disponibile presso i Soggetti Incaricati del Collocamento.

2. LETTERA DI CONFERMA DELL'INVESTIMENTO

Ricevuta la conferma dell'esecuzione delle operazioni di sottoscrizione, rimborso e conversione, la Struttura a Disposizione degli Investitori, che cura i rapporti con gli investitori residenti in Italia, su incarico della Società di Gestione, provvede ad inviare prontamente all'investitore una lettera di conferma dell'avvenuto investimento, rimborso o conversione, eventualmente per il tramite dei Soggetti Incaricati del Collocamento.

La lettera di conferma dell'avvenuto investimento/conversione/rimborso contiene l'indicazione del numero di Quote attribuite/convertite/rimborsate con distinto riferimento ad ogni Comparto nonché gli altri estremi dell'operazione effettuata (ad es.: data di ricevimento della domanda del relativo mezzo di pagamento, valuta riconosciuta ai mezzi di pagamento).

In caso di sottoscrizione attuata tramite adesione ad un Piano, la lettera di conferma è inviata all'atto del primo versamento; successivamente al Sottoscrittore verrà inviata una nota riassuntiva con cadenza semestrale. In caso di rimborso programmato, le S.D.I. invieranno al domicilio dell'investitore una lettera relativa all'operazione entro 7 giorni lavorativi dalla data di regolamento dei corrispettivi delle operazioni. Resta inteso che, nel caso di sottoscrizione mediante adesione ad un Programma di Accumulazione, le predette informazioni verranno comunicate al Sottoscrittore nella nota riassuntiva semestrale.

La comunicazione di conferma dell'operazione disposta potrà essere inviata, a scelta dell'investitore da indicarsi nel presente Modulo di Sottoscrizione, per lettera o in formato elettronico.

3. OPERAZIONI DI SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO CONCLUSE MEDIANTE TECNICHE DI COMUNICAZIONE A DISTANZA

I Soggetti Incaricati del Collocamento possono attivare, quando siano stati a ciò autorizzati da NEAM SA e nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari vigenti, servizi "online" che consentano all'investitore - previa identificazione e rilascio allo stesso di una password e/o di un codice identificativo - di impartire ordini di sottoscrizione, rimborso e conversione delle Quote del Fondo tramite internet, in condizioni di piena consapevolezza.

La descrizione delle specifiche procedure da seguire e della tempistica di inoltro delle richieste impartite tramite i predetti servizi "online" è riportata nei siti operativi messi a disposizione dal Soggetto Collocatore sotto la propria esclusiva responsabilità. L'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza deve in ogni caso garantire all'investitore la possibilità di acquisire il Prospetto ed il KID, nonché gli altri documenti indicati nel medesimo Prospetto, su supporto durevole, anche attraverso il sito internet dei Soggetti Collocatori che hanno attivato tali servizi "online".

Il modulo di sottoscrizione disponibile "online" ha i medesimi contenuti del modulo cartaceo e potrà essere sottoscritto mediante l'utilizzo di una delle firme elettroniche indicate nel successivo paragrafo 4., in conformità con quanto previsto dal D.Lgs. 82/2005 e dalle relative norme di attuazione, previo adempimento, da parte del Soggetto Collocatore, degli obblighi ivi previsti. L'utilizzo di internet per la sottoscrizione/rimborso/conversione delle Quote del Fondo non comporta variazioni degli oneri a carico degli investitori; gli eventuali costi dei servizi sono definiti nei relativi contratti conclusi tra il Soggetto Incaricato del Collocamento e l'investitore che intende avvalersi dei servizi "online".

I mezzi di pagamento utilizzabili dall'investitore per la sottoscrizione delle Quote del Fondo sono quelli indicati al precedente paragrafo 6 "Modalità di pagamento e valute riconosciute ai mezzi di pagamento".

Le disposizioni inoltrate dal Sottoscrittore tramite l'utilizzo dei servizi "online" in un giorno non lavorativo si considerano pervenute ai Soggetti Collocatori il primo giorno lavorativo successivo.

La conferma degli ordini di sottoscrizione, conversione e rimborso è inviata all'investitore secondo le modalità indicate al precedente paragrafo 9 "Modalità di invio della conferma dell'investimento e della documentazione relativa al fondo".

4. OPERAZIONI CONCLUSE MEDIANTE "FIRMA ELETTRONICA" (SOLO SE DISPONIBILE PRESSO IL SOGGETTO COLLOCATORE)

È in facoltà dei Soggetti Collocatori mettere a disposizione della clientela, sotto la propria esclusiva responsabilità, dispositivi che consentano la sottoscrizione di documenti in formato elettronico in alternativa alla firma autografa su carta. Nello specifico, i Soggetti Collocatori potranno avvalersi delle seguenti soluzioni di sottoscrizione elettronica del presente modulo e, più in generale, della documentazione necessaria al perfezionamento delle operazioni relative al Fondo: (a) la firma elettronica avanzata ("FEA"), che potrà essere apposta anche in modalità grafometrica attraverso l'uso di un apposito tablet di firma e di una *pen-drive* elettronica; (b) la firma elettronica qualificata ("FEQ"), generata da un dispositivo per la creazione di una firma elettronica qualificata e basata su un certificato qualificato emesso da un soggetto iscritto nel registro dei certificatori specificamente autorizzati a rilasciare certificati qualificati di firma elettronica; (c) la firma digitale ("FD"), ossia una firma qualificata basata su un sistema di chiavi crittografiche, una pubblica e una privata, correlate tra loro e rappresentata anch'essa da un certificato qualificato. Le sottoscrizioni apposte in forma elettronica conformemente alle modalità sopra indicate posseggono - ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82. (Codice dell'Amministrazione Digitale) e del Decreto. Pres. Cons. Min del 22/02/2013, come di tempo in tempo modificati ed integrati - i requisiti tecnici, previsti dalla normativa in materia, per garantire l'identificabilità del firmatario e l'integrità del documento sottoscritto. Infatti, la FEA, la FEQ e la FD hanno caratteristiche tecniche tali da rendere riconducibili le sottoscrizioni al firmatario in modo univoco e da assicurare l'integrità e l'immodificabilità del documento sottoscritto dopo l'apposizione della firma. Il documento informatico sottoscritto mediante firma elettronica ha, dal punto di vista giuridico, lo stesso valore dei documenti cartacei sottoscritti con firma autografa. **L'utilizzo della firma elettronica per l'esecuzione delle operazioni relative al Fondo avviene solo dopo che l'investitore, debitamente identificato dal Soggetto Collocatore e informato da quest'ultimo sui termini e le condizioni del servizio, abbia sottoscritto espressamente, su apposita modulistica predisposta dal Soggetto Collocatore, una dichiarazione che autorizzi la sottoscrizione elettronica dei documenti nelle forme sopra illustrate.**

Per evitare dubbi, il servizio di firma elettronica avanzata è erogato esclusivamente dal Soggetto Collocatore, e pertanto la Società di Gestione è estranea alla fornitura e predisposizione di tale servizio, né potrà essere ritenuta responsabile per qualsiasi danno da esso derivante. Eventuali informazioni in merito alle caratteristiche del sistema di firma elettronica offerto, alla descrizione delle specifiche tecnologie utilizzate e su come queste consentano di ottemperare ai requisiti previsti dalla normativa per garantire l'identificabilità del firmatario e l'integrità del documento e, quindi, consentano di attribuire alla firma grafometrica lo stesso valore giuridico della firma autografa su carta, devono essere richieste al Soggetto Collocatore.

C) INFORMAZIONI ECONOMICHE**1. COMMISSIONI DI SOTTOSCRIZIONE APPLICATE IN ITALIA**

Di seguito viene indicato, in relazione a tutti i Comparti del Fondo offerti in Italia, l'ammontare massimo, espresso in percentuale, della commissione di sottoscrizione applicabile a carico del Sottoscrittore a fronte dell'investimento nei Comparti:

ISIN	Comparti	Ammontare massimo della commissione di sottoscrizione	
LU0281637115	NEF Ethical Total Return Bond	Classe R: 0,50%	
LU0620742055		Classe D: 0,50%	
LU1555162913		Classe C: 0,50%	
LU0102240719	NEF Ethical Short Term Bond - Euro	Classe R: 1%	
LU1492147472		Classe D: 1%	
LU1555162244		Classe C: 1%	
LU0102240396	NEF Ethical Bond - Euro	Classe R: 1%	
LU1799642449		Classe D: 1%	
LU1555161949		Classe C: 1%	
LU0102239976	NEF Global Bond	Classe R: 1%	
LU1799642365		Classe D: 1%	
LU1555161865		Classe C: 1%	
LU0140696823	NEF Ethical Corporate Bond - Euro	Classe R: 1%	
LU1699692130		Classe D: 1%	
LU1555162830		Classe C: 1%	
LU0140693051	NEF Risparmio Italia	Classe R: 1%	
LU1648207774		Classe PIR: 1%	
LU1799642019		Classe C: 1%	
LU0102240552	NEF Emerging Market Bond	Classe R: 1%	
LU1799642282		Classe D: 1%	
LU1555162160		Classe C: 1%	
LU0102238655	NEF Euro Equity	Classe R: 3%	
LU1555161600		Classe C: 3%	
LU0102238572	NEF Global Equity	Classe R: 3%	
LU1555161436		Classe C: 3%	
LU0140695346	NEF U.S. Equity	Classe R: 3%	
LU1555162673		Classe C: 3%	
LU0140696401	NEF Pacific Equity	Classe R: 3%	
LU1555162756		Classe C: 3%	
LU0102238812	NEF Emerging Market Equity	Classe R: 3%	
LU1555161782		Classe C: 3%	
LU1249493435	NEF Ethical Balanced Dynamic	Classe R: 1%	
LU1538290393		Classe D: 1%	
LU1555163135		Classe C: 1%	
LU1555071874	NEF Ethical Balanced Conservative	Classe R: 1%	
LU1555072252		Classe D: 1%	
LU1555072336		Classe C: 1%	
LU2051778178	NEF Ethical Global Trends SDG	Classe R: 1%	
LU2605905293		Classe D: 1%	
LU2051778764		Classe C: 1%	
LU2311370097	NEF Target 2028	Classe D: 1%	
LU2664524894		Classe D2: 1%	

2. SPESE AMMINISTRATIVE CONNESSE ALLE FUNZIONI SVOLTE DALLE SRUTTURE A DISPOSIZIONE DEGLI INVESTITORI

Le Strutture a Disposizione degli Investitori addebitano ai Sottoscrittori le seguenti spese amministrative connesse alle funzioni di intermediazione delle operazioni relative al Fondo:

Struttura a Disposizione degli Investitori	Sottoscrizioni/ rimborsi	Switch	Accensione Piani di Accumulazione (PAC)	Rate PAC	Incasso Dividendi	Commissioni di cambio
Cassa Centrale Banca - Credito Cooperativo Italiano S.p.A.	Massimo Euro 10,00	Euro 0,00	Euro 0,00	Euro 0,00	Euro 0,00	Euro 0,00
Cassa Centrale Raiffeisen dell'Alto Adige S.p.A.	Massimo Euro 15,00	Euro 0,00	Massimo Euro 10,00	Massimo Euro 0,90 per rata	Euro 0,00	Euro 0,00
Allfunds Bank, S.A.U., Milan Branch	Massimo Euro 10,00	Euro 0,00	Massimo Euro 10,00	Massimo Euro 1,00 per rata	Euro 0,00	Euro 0,00

3. QUOTA PARTE DELLE COMMISSIONI CORRISPOSTE AI SOGGETTI INCARICATI DEL COLLOCAMENTO

La quota parte della commissione di sottoscrizione retrocessa in media ai Soggetti Collocatori è pari al 100%. Per tutti i compartimenti la Società di Gestione ha corrisposto nell'ultimo esercizio, ai singoli Soggetti Incaricati del Collocamento, commissioni di mantenimento in media pari al 60% della commissione di gestione percepita.

4. AGEVOLAZIONI FINANZIARIE: SCONTO DELLA COMMISSIONE DI SOTTOSCRIZIONE

I Soggetti Incaricati del Collocamento possono riconoscere ai Sottoscrittori uno sconto sino al 100 per cento dell'ammontare delle commissioni di sottoscrizione.

D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE**1. MODALITÀ E TERMINI DI DIFFUSIONE DI DOCUMENTI ED INFORMAZIONI**

Prima del perfezionamento dell'operazione di sottoscrizione, i Soggetti Collocatori consegneranno gratuitamente agli investitori copia del KID. Le sottoscrizioni non potranno effettuarsi senza che il Modulo di Sottoscrizione sia stato completato. Il Prospetto, i KID, la documentazione contabile e il regolamento dei Fondi, nella versione di volta in volta aggiornata, sono disponibili sul sito www.nef.lu. Sul medesimo sito vengono altresì pubblicate:

- la relazione annuale certificata e quella semestrale;
- il valore netto della Quota di ciascun Comparto, con l'indicazione della data di riferimento del predetto valore. Tali informazioni sono inoltre pubblicate in Italia, con frequenza giornaliera, su il "Sole 24 Ore". Nelle stesse forme sono altresì pubblicate le informazioni relative alla sospensione del calcolo del valore netto di inventario delle Quote di ciascun Comparto.

I suddetti documenti e informazioni sono altresì messi a disposizione degli investitori, affinché possano prenderne visione e possano ottenerne copia, presso le S.D.I.

Le informazioni relative a modifiche della documentazione d'offerta del Fondo, dell'apertura, della fusione e della soppressione di Comparti e dello scioglimento del Fondo sono pubblicate sul quotidiano "ItaliaOggi". Le informazioni di cui all'art. 22, comma 5 del Regolamento Consob 11971/99 e successive modifiche ed integrazioni (e dunque: le variazioni delle informazioni concernenti l'identità del gestore, le caratteristiche essenziali dell'OICR,

l'aumento degli oneri a carico degli investitori e degli OICR in misura complessivamente superiore al venti per cento nonché le informazioni relative agli OICR di nuova istituzione che non siano già contenute nel Prospetto inizialmente pubblicato), vengono trasmesse, qualora il Sottoscrittore vi abbia preventivamente acconsentito, in formato elettronico mediante tecniche di comunicazione a distanza, purché le caratteristiche di queste ultime siano idonee all'adempimento e consentano al destinatario dei documenti di acquisirne la disponibilità su supporto duraturo (ad esempio tramite l'invio via e-mail dei files relativi ai documenti o la messa a disposizione degli stessi in apposita sezione personale e riservata del sito internet www.nef.lu accessibile al sottoscrizione tramite "user-id" e "password" personali).

2. REGIME FISCALE PER I SOTTOSCRITTORI RESIDENTI IN ITALIA

2.1 Imposte sui redditi – regole generali

Per quanto riguarda il regime fiscale, a norma dell'articolo 10-ter della Legge 23 marzo 1983, n. 77 e successive modifiche, sui proventi conseguiti in Italia 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 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'organismo di investimento collettivo investita in titoli di Stato e di enti territoriali italiani e di altri Paesi indicati dall'Amministrazione finanziaria (c.d. "white list" come di seguito specificati). Tale riduzione dell'imposizione risulta dall'applicazione della citata ritenuta del 26% ad una quota del 48,08% dei proventi riferibili alle obbligazioni e altri titoli di cui all'articolo 31 del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 601 ed equiparati e alle obbligazioni emesse dagli Stati che consentono un adeguato scambio di informazioni e alle obbligazioni emesse da enti territoriali dei suddetti Stati. La ritenuta è applicata dai soggetti residenti incaricati del pagamento dei proventi medesimi, del riacquisto o della negoziazione delle quote o azioni, sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione all'organismo di investimento, sulla differenza tra il valore di riscatto o di cessione delle quote e il valore medio ponderato di sottoscrizione o di acquisto delle quote; il costo di acquisto deve essere documentato dal partecipante e, in mancanza della documentazione, il costo è documentato con una dichiarazione sostitutiva. In caso di conversioni, la ritenuta è calcolata come sopra descritto sulla differenza tra valore delle quote o azioni di un comparto (il "Comparto di Origine") preso in considerazione per la conversione di tali quote o azioni del Comparto di Origine in quote o azioni di un altro comparto e il valore medio ponderato di sottoscrizione o di acquisto delle quote o azioni del Comparto di Origine. 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.

La ritenuta di cui sopra non si applica nei confronti degli organismi di investimento collettivo del risparmio (OICR) di diritto italiano, delle forme pensionistiche complementari istituite in Italia e dei proventi spettanti alle imprese di assicurazione e relativi a quote o azioni comprese negli attivi posti a copertura delle riserve matematiche dei rami vita.

2.2 Imposte sui redditi – agevolazioni derivanti dalla possibilità di destinare le Quote del Comparto NEF Risparmio Italia per l'alimentazione dei PIR

Si richiama l'attenzione degli Investitori sul fatto che le Quote del Comparto NEF Risparmio Italia costituiscono un "investimento qualificato" che può accedere ai benefici fiscali previsti dalla Legge 11 dicembre 2016, n. 232 e dalla Legge 19 dicembre 2019, n. 157, come di tempo in tempo modificate ed integrate (la "**Normativa PIR**").

Nello specifico, con riferimento agli investimenti effettuati nei suddetti PIR, in deroga a quanto indicato nel precedente paragrafo, la ritenuta del 26%, non sarà applicata sui proventi derivanti dagli investimenti nelle Quote di Classe PIR del Comparto NEF Risparmio Italia da parte di persone fisiche operanti al di fuori dell'esercizio d'impresa commerciale, a condizione che siano adempiti i requisiti della Normativa PIR di seguito specificati.

2.2 (a) Condizioni per i benefici PIR applicabili all'investitore

Le Quote di Classe PIR del Comparto NEF Risparmio Italia devono essere espressamente destinate dall'investitore ad un PIR creato *ad hoc* attraverso l'apertura di un Deposito Titoli (o altro stabile rapporto) con l'intermediario di propria fiducia, con l'esercizio dell'opzione per l'applicazione del regime di risparmio amministrato di cui all'articolo 6 del Decreto Legislativo del 21 novembre 1997, n. 461 e detenute per almeno 5 anni, oppure è possibile che l'investitore destini le Quote del Comparto ad un PIR eventualmente già costituito. Gli investitori sono invitati a verificare l'effettiva disponibilità della suddetta modalità di deposito titoli presso il proprio intermediario e la capacità dello stesso di gestire le relative procedure fiscali, con l'avvertenza che, in mancanza, non sarà possibile avvalersi delle agevolazioni PIR.

2.2 (b) Condizioni per i benefici PIR applicabili al Comparto NEF Risparmio Italia

La possibilità che le Quote di Classe PIR siano considerate "investimenti qualificati" ai fini delle agevolazioni fiscali PIR dipende, in particolare, dal fatto che la Società di Gestione mantenga gli investimenti del Comparto NEF Risparmio Italia conformi ai criteri e limiti di seguito specificati.

Nello specifico, per poter adempiere alle prescrizioni della Normativa PIR ed essere considerato "investimento qualificato" ai fini PIR, il Comparto dovrà avere almeno il 70% delle proprie attività investito, direttamente o indirettamente, in strumenti finanziari – negoziati o meno in un mercato regolamentato o in un sistema multilaterale di negoziazioni – emessi o stipulati con imprese che siano residenti in Italia o in uno Stato membro dell'Unione Europea o nello Spazio Economico Europeo e che abbiano una stabile organizzazione in Italia. All'interno di questo 70%, almeno il 25% - pari al 17,5% del PIR, e cioè il patrimonio del Comparto - deve essere emesso da società che non sono ricomprese nell'indice FTSE MIB o in indici equivalenti di altri mercati regolamentati e almeno **un ulteriore** 5% del suddetto 70% - pari al 3,5% del PIR - deve essere emesso da imprese diverse da quelle presenti negli indici FTSE MIB e FTSE Italia Mid Cap della Borsa Italiana o in indici equivalenti di altri mercati regolamentati; il Comparto non può detenere investimenti in strumenti finanziari della stessa società, o di società dello stesso gruppo, o in depositi e conti correnti che rappresentino più del 10% delle proprie attività. Inoltre, il Comparto non potrà avere investimenti in strumenti finanziari emessi da società non residenti in Paesi che assicurano un adeguato scambio di informazioni con l'Italia. Le prescrizioni di cui sopra si intendono adempite se gli investimenti restano conformi per almeno due terzi di ogni anno solare di esistenza del Comparto. È intenzione della Società di Gestione di mantenere gli investimenti del Comparto NEF Risparmio Italia conformi ai requisiti PIR; nel caso in cui ciò non dovesse essere più possibile, ne sarà dato tempestivamente avviso agli investitori affinché questi possano sostituire i propri investimenti nel Comparto NEF Risparmio Italia entro i novanta giorni previsti dalla Normativa PIR per sostituire un investimento non più qualificato ai fini PIR con uno qualificato e potere quindi continuare ad avere titolo ai benefici fiscali.

2.3 Successioni e donazioni

Ai sensi del Decreto Legge 3 ottobre 2006, n. 262, convertito nella Legge 24 novembre 2006, n. 286, le donazioni ed il trasferimento *mortis causa*, di qualsiasi attività (comprese azioni, obbligazioni e ogni altro strumento finanziario), è sottoposto alla seguente tassazione:

- i trasferimenti a favore del coniuge e dei discendenti o ascendenti in linea retta sono soggetti ad un'imposta sulle successioni e sulle donazioni del 4%, applicabile al valore dei beni oggetto di successione o donazione che ecceda Euro 1.000.000;
- i trasferimenti a favore di parenti fino al quarto grado o di affini in linea collaterale fino al terzo grado sono soggetti ad un'imposta sulle successioni e sulle donazioni del 6% sul valore complessivo dei beni oggetto della donazione o successione. I trasferimenti a favore di fratelli/sorelle sono soggetti ad un'imposta sulle successioni e sulle donazioni ad un tasso del 6% applicabile al valore della successione o della donazione che ecceda Euro 100.000;
- in via generale, qualsiasi altro trasferimento è soggetto ad un'imposta di successione e donazione ad un tasso dell'8% applicabile all'intero valore della successione o donazione.

Ai fini del calcolo della base imponibile per l'imposta di successione si computa *pro quota* il valore dei titoli del debito pubblico di cui all'art. 12, comma primo, lett. h) ed i) del D.Lgs. 31 ottobre 1990, n. 346, come successivamente modificato, inclusi nel fondo, secondo quanto chiarito dalla Circolare 15 febbraio 1999, n. 37/E del Ministero dell'Economia e delle Finanze. A tali fini, la Società di Gestione fornirà le indicazioni utili circa la composizione del patrimonio.

In deroga a quanto precede, il trasferimento a causa di morte delle Quote del Comparto PIR detenute in un PIR non è soggetto ad imposta di successione.

Infine, se il beneficiario dei suddetti trasferimenti è una persona portatrice di handicap riconosciuto grave ai sensi della legge 5 febbraio 1992, n. 104, l'imposta si applica esclusivamente sulla parte del valore del bene trasferito che supera l'ammontare di Euro 1.500.000.

INFORMATIVA SUL TRATTAMENTO DEI DATI DA PARTE DI NEAM S.A.

Con riferimento alle norme in materia di protezione dei dati personali dei sottoscrittori del Fondo (di seguito anche gli "Interessati" e singolarmente l'"Interessato"), in adempimento degli obblighi posti dal GDPR e dalla normativa di attuazione pro tempore vigente, NEAM S.A. comunica quanto segue. Titolare del trattamento dei dati è NEAM S.A., con sede in 5 Allée Scheffer L – 2520 Luxembourg (www.neam.lu; info@neam.lu), quale Società di Gestione del Fondo.

1. Finalità e base giuridica del trattamento

Di regola, NEAM S.A. riceve i dati dei Sottoscrittori del Fondo in forma aggregata e anonima – o comunque in una forma tale da non consentire a NEAM S.A. di riferirli in alcun modo ad un individuo identificabile – e ciò in quanto l'investimento viene effettuato, per conto del Sottoscrittore, dagli enti ai quali il Sottoscrittore medesimo ha conferito mandato ai sensi del presente Modulo.

Il trattamento dei dati personali dei sottoscrittori, pertanto, è effettuato da NEAM S.A. solo nell'ipotesi in cui tali dati le vengano eventualmente trasmessi, in forma non anonima, da parte di altri titolari (Soggetti Incaricati dei Trattamenti, Soggetti Collocatori, ecc...) o da parte dello stesso Sottoscrittore. In tal caso, i dati potranno essere trattati da NEAM S.A. per le finalità qui di seguito indicate.

Attività di trattamento	Base giuridica del trattamento
Gestione e amministrazione delle partecipazioni nel Fondo e di rapporti correlati (ivi inclusa la costituzione di vincoli sulle Quote – es. pegni, sequestri – ed il trattamento dei reclami).	Esecuzione del contratto tra il Fondo e il Sottoscrittore delle Quote. Esercizio di diritti correlati alle Quote.
Comunicazioni a terzi, quali revisori, autorità di regolamentazione e fiscali, fornitori di servizi tecnologici nel contesto delle operazioni quotidiane del Fondo.	Esecuzione del contratto tra il Fondo e il Sottoscrittore delle Quote.
Rispetto degli obblighi giuridici, fiscali o normativi connessi alla partecipazione al Fondo ed all'esercizio dei diritti connessi alla legislazione a disciplina del Fondo, nonché dalla legislazione in materia fiscale e di lotta contro il riciclaggio di denaro e il finanziamento del terrorismo.	Adempimento di un obbligo legale al quale è soggetta la Società di Gestione (in proprio o in qualità di gestione del Fondo), la S.D.I. o il Soggetto Incaricato del Collocamento.

Il conferimento dei dati personali ed il relativo trattamento per le predette finalità sono strettamente funzionali all'esecuzione delle operazioni connesse all'investimento nel Fondo ed all'esercizio dei diritti connessi alla partecipazione allo stesso e pertanto il mancato consenso al trattamento, ovvero l'accertata erroneità dei dati acquisiti potrebbe impedire l'esercizio di tali diritti e/o di dare corso alle richieste del Sottoscrittore.

2. Modalità del Trattamento

I dati potranno essere oggetto di una o più operazioni, svolte anche mediante uso di procedure informatiche e telematiche, di raccolta, registrazione, organizzazione, conservazione, consultazione, elaborazione, modificazione, selezione, estrazione, raffronto, utilizzo, interconnessione, blocco, comunicazione, diffusione, cancellazione e distruzione.

Vi informiamo, infine, che il trattamento dei dati, la loro conservazione, cancellazione e distruzione avviene con l'utilizzo di strumenti idonei a garantirne la sicurezza e la riservatezza e potrà essere effettuato anche mediante strumenti automatizzati atti a memorizzare, gestire e/o trasmettere i dati stessi.

3. Dati conferiti dal rappresentante

Qualora il perfezionamento dell'operazione presupponga la comunicazione di eventuali dati personali non relativi al Sottoscrittore, il Titolare del trattamento presupporrà che il Sottoscrittore sia stato autorizzato dall'interessato (o ai sensi di legge) al rilascio dei dati.

4. Comunicazione a terzi

I dati personali degli interessati possono essere trattati da NEAM S.A., nonché dai propri agenti debitamente nominati, dai propri consulenti e da eventuali società collegate, consociate o affiliate per le finalità sopra specificate. Questi soggetti saranno tenuti a rispettare le leggi sulla protezione dei dati dei paesi in cui operano. NEAM S.A. può conferire dati personali ad altri soggetti ove richiesto ai sensi di legge, ad esempio a terze parti quali revisori dei conti, il Soggetto Depositario, le autorità di vigilanza, autorità fiscali e provider di tecnologie.

I dati personali non saranno forniti a soggetti terzi per trattamenti con finalità di informazione commerciale e/o per il compimento di ricerche di mercato o trattamenti assimilabili.

5. Trasferimenti verso paesi terzi

I dati personali oggetto del trattamento non vengono trasferiti a paesi terzi.

6. Periodo di conservazione dei dati

I dati oggetto di trattamento saranno archiviati e conservati per almeno 10 anni dall'acquisizione dei dati o per il diverso periodo di tempo imposto dalla legislazione pro tempore vigente.

7. Diritti di protezione dei dati personali dell'interessato

Il GDPR conferisce all'interessato i diritti di seguito specificati:

- il diritto di accesso ai dati personali forniti e, quindi, il diritto di ottenere la conferma dell'esistenza o meno di dati personali che lo riguardano, anche se non ancora registrati, e la loro comunicazione in forma intelligibile;
- il diritto di ottenere l'indicazione:
 - a) dell'origine dei dati personali;
 - b) delle finalità e modalità del trattamento;
 - c) della logica applicata in caso di trattamento effettuato con l'ausilio di strumenti elettronici;
 - d) degli estremi identificativi del titolare, dei responsabili e del rappresentante designato ai sensi dell'articolo 5, comma 2 del Decreto;
 - e) dei soggetti o delle categorie di soggetti ai quali i dati personali possono essere comunicati o che possono venirne a conoscenza in qualità di rappresentante designato nel territorio dello Stato, di responsabili o incaricati;
- il diritto di ottenere:
 - a) l'aggiornamento, la rettificazione ovvero, quando vi ha interesse, l'integrazione dei dati;
 - b) la cancellazione, la trasformazione in forma anonima o il blocco dei dati trattati in violazione di legge, compresi quelli di cui non è necessaria la conservazione in relazione agli scopi per i quali i dati sono stati raccolti o successivamente trattati;
 - c) l'attestazione che le operazioni di cui alle lettere a) e b) sono state portate a conoscenza, anche per quanto riguarda il loro contenuto, di coloro ai quali i dati sono stati comunicati o diffusi, eccettuato il caso in cui tale adempimento si rivela impossibile o comporta un impiego di mezzi manifestamente sproporzionato rispetto al diritto tutelato;
- il diritto di opporsi, in tutto o in parte:
 - a) al trattamento dei dati personali che lo riguardano, ancorché pertinenti allo scopo della raccolta;
 - b) al trattamento di dati personali che lo riguardano a fini di invio di materiale pubblicitario o di vendita diretta ovvero per il compimento di ricerche di mercato o di comunicazione commerciale.
- il diritto di proporre reclamo a un'autorità di controllo, segnatamente nello Stato membro in cui risiede abitualmente o lavora oppure nel luogo ove si è verificata la presunta violazione.

I suddetti diritti potranno essere esercitati dall'Interessato, relativamente ai trattamenti effettuati da NEAM S.A. ai sensi della presente informativa, mediante comunicazione inviata a NEAM S.A. ai contatti sopra indicati.

Luogo _____ Data _____

Sottoscrittore/Procuratore/
Terzo contraente

2° Co-intestatario

3° Co-intestatario

4° Co-intestatario