



SPAFID CONNECT

Informazione Regolamentata n. 0308-32-2017	Data/Ora Ricezione 13 Aprile 2017 17:53:03	---
--	---	-----

Societa' : SOCIETE GENERALE
Identificativo : 88045
Informazione
Regolamentata
Nome utilizzatore : SOCGENN01 - Costanza Mannocchi
Tipologia : AIOS 06
Data/Ora Ricezione : 13 Aprile 2017 17:53:03
Data/Ora Inizio : 13 Aprile 2017 18:08:04
Diffusione presunta
Oggetto : ITAMID - Benefici Fiscali per Retail

Testo del comunicato

Si veda allegato

Milano, 13 Aprile 2017

OGGETTO: Lyxor ETF PIR – Benefici fiscali per gli investitori privati

A partire dal 3 marzo 2017 (così come comunicato con l'Avviso di Borsa n° 5333 del 23/03/2017) l'ETF "Lyxor FTSE Italia Mid Cap PIR (DR) UCITS ETF" (Isin: FR0011758085) (Codice di Negoziazione: ITAMID) ha acquisito lo status di OICR (cioè Fondo/Sicav) "PIR compliant" rientrando tra gli investimenti qualificati destinati ai Piani Individuali di Risparmio a lungo termine (PIR) di cui alla legge 11/12/2016, n. 232 (c.d. Legge di Bilancio 2017).

A scanso di equivoci, a seguito dei contatti intercorsi con alcuni investitori privati, si tiene a precisare che, ancorché l'ETF in oggetto abbia i requisiti per essere definito investimento qualificato ai fini della normativa PIR, al fine di beneficiare del regime fiscale agevolato è necessario che l'investitore privato destini le quote dell'ETF ad un Piano Individuale di Risparmio a lungo termine attraverso l'apertura di un Deposito Titoli (o altro stabile rapporto) con esercizio dell'opzione per l'applicazione del regime di risparmio amministrato di cui all'articolo 6 del Decreto Legislativo n. 461 del 21 novembre 1997 ovvero è necessario che l'investitore privato destini le quote dell'ETF ad un PIR eventualmente già costituito.

Si rammenta che la legge lascia all'investitore privato la discrezionalità di acquistare più prodotti PIR compliant (compreso l'ETF in oggetto) anche di gestori / emittenti differenti, purchè nei limiti di ammontare previsti dalla norma (30.000 Euro all'anno, fino a un massimo di 150.000 Euro): tali prodotti PIR Compliant devono però essere detenuti in un apposito Deposito Titoli presso un unico intermediario in grado di gestire le relative procedure fiscali.

Fine Comunicato n.0308-32

Numero di Pagine: 3