

# Politica di Custodia

Data: 11 giugno 2025 — Versione 3.0

## 1. Introduzione

- 1.1 La società BITSTACK SAS, con sede legale in Pepiniere Michel Caucik 100 Impasse des Houillères - Le Pontet, 13590 Meyreuil, (Francia), iscritta al Registro delle Imprese di Aix-en-Provence con il numero 899 125 090 ("Bitstack") e autorizzata presso l'Autorité des Marchés Financiers ("**AMF**") come Prestatore di Servizi su Cripto-attività ("**PSCA**") ai sensi dell'articolo 59 del Regolamento 2023/1114 del 31 maggio 2023 sui mercati delle cripto-attività ("**MiCA** ") con il numero A2025-003 dal 30 giugno 2025 per la fornitura dei seguenti servizi:
- **la custodia e l'amministrazione di cripto-attività per conto dei clienti;** (Articolo 3 (16) a) MiCA), ossia "la custodia o il controllo, per conto dei clienti, di cripto-attività o degli strumenti di accesso a tali cripto-attività, se del caso sotto forma di chiavi crittografiche private".
  - **lo scambio di cripto-attività contro fondi;** (Articolo 3 (16) c) MiCA), ossia "la gestione di uno o più sistemi multilaterali, che riuniscono o facilitano l'incontro di interessi multipli di acquisto e di vendita di terzi relativi a cripto-attività, all'interno del sistema e in conformità alle sue regole, in modo da dare luogo a un contratto, sia mediante lo scambio di cripto-attività contro fondi, sia mediante lo scambio di cripto-attività contro altre cripto-attività".
  - **lo scambio di cripto-attività contro altre cripto-attività;** (Articolo 3 (16) d) MiCA), ossia "la conclusione, con i clienti, di contratti di acquisto o vendita di cripto-attività contro fondi, con utilizzo di capitali detenuti in proprio;".
  - **l'esecuzione di ordini su cripto-attività per conto dei clienti:** (Articolo 3 (16) e) di MiCA), ovvero "la conclusione, per conto dei clienti, di accordi di acquisto o di vendita di uno o più cripto-attività o la sottoscrizione, per conto dei clienti, di uno o più cripto-attività, compresa la conclusione di contratti di vendita di cripto-attività al momento della loro offerta al pubblico o della loro ammissione alla negoziazione".
  - **il servizio di trasferimento di cripto-attività per conto dei clienti;** (Articolo 3 (16) e) MiCA) ossia il fatto di " fornire servizi di trasferimento, per conto di una persona fisica o giuridica, di cripto-attività da un indirizzo o da un conto registrato distribuito a uno o un altro".
- 1.2 Il presente documento è una politica di custodia (la "Politica") messa in atto da Bitstack per disciplinare la custodia delle Cripto-attività valute dei Clienti di Bitstack, un riepilogo di questa Politica sarà messo a disposizione dei Clienti.
- 1.3 La Politica deve essere letta congiuntamente alle altre politiche e procedure di Bitstack e, in particolare, alle previsioni pertinenti delle politiche applicabili in materia di sicurezza informatica.
- 1.4 La Politica tiene conto anche delle disposizioni pertinenti del Regolamento (UE) 2023/1114 del Parlamento europeo e del Consiglio del 31 maggio 2023 sui mercati

delle Cripto-attività ("**Regolamento MiCA**").

## 2. Definizioni

Ai fini della presente politica:

Per **Indirizzo Pubblico** si intende la versione con hash di una chiave pubblica, che viene utilizzata per ricevere Cripto-attività.

Per **Chiave Privata** si intende la chiave segreta sotto forma di serie di numeri che viene utilizzata per firmare le transazioni e generare un indirizzo di ricezione.

Per **Cliente** si intendono tutte le persone fisiche e giuridiche che entrano in rapporto d'affari con Bitstack.

Per **Conto** si intende il registro che appartiene a ciascun Cliente per tenere traccia dei propri crediti in Cripto-attività da un punto di vista contabile.

Per **Conto Proprio** si intende il registro delle Cripto-attività che appartengono a Bitstack da un punto di vista contabile.

Per **Custode** si intende un soggetto che fornisce il Servizio di Custodia.

Per **Custodia** si intende la custodia o il controllo, per conto di terzi, di Cripto-attività o degli strumenti di accesso a tali Cripto-attività, se del caso sotto forma di chiavi crittografiche private (come previsto dall'articolo L. 54-10-2, 1° del CMF e definito dall'articolo 3.1.17 del Regolamento MiCA).

Per **Contratto di Custodia di Cripto-attività** si intende un accordo scritto che definisce i principi di funzionamento del Servizio di Custodia di Cripto-attività e identifica i rispettivi diritti e obblighi delle parti ai sensi dell'articolo 722-4 del RG AMF e dell'articolo 75(1) del Regolamento MiCA. Il Contratto di Custodia di Cripto-attività stipulato con i Clienti di Bitstack corrisponde alle Condizioni Generali di Bitstack.

Per **Cripto-attività** si intendono le Cripto-attività definite dall'articolo 3, 1. 5) del Regolamento MiCA e autorizzate da Bitstack e sulle quali i Servizi di Bitstack possono essere prestati al Cliente.

Per **Deposito** si intende l'atto di depositare una Cripto-attività su un Portafoglio Bitstack da parte del Cliente.

Per **Dipendente** si intende persona legata da un contratto di lavoro con Bitstack o da un contratto di prestazione nei confronti di Bitstack.

Per **BitGo** si intende un depositario di risorse digitali che fornisce soluzioni di portafoglio digitale con schemi di chiavi multi-firma o MPC (multi-party computing). BITSTACK si avvale della società BitGo Europe GmbH. BitGo Europe GmbH è un Prestatore di Servizi su Cripto-attività (PSCA) autorizzato ai sensi del Regolamento MiCA da BaFin.

Per **Bitstamp** si intende una piattaforma di scambio di attività digitali che offre liquidità nei

mercati cripto. Bitstamp consente a questi clienti di scambiare attività digitali con valuta in corso di validità o altre attività digitali. Bitstamp è un Prestatore di Servizi su Cripto-attività (PSCA) autorizzato ai sensi del Regolamento MiCA dalla Commission de Surveillance du Secteur Financier.

Per **Fork** si intende un processo che porta alla divisione di una blockchain in due blockchain e la corrispondente Cripto-attività in due Cripto-attività a seguito della modifica del protocollo della blockchain.

Per **Frazione di Chiave** si intende l'informazione segreta detenuta da una parte che consente la ricostituzione di una Chiave Privata secondo un insieme di regole predefinite nell'ambito del Protocollo MPC (multiparty computing).

Per **Strumenti di Accesso** si intendono tutti gli strumenti tecnici e legali che consentono a una persona fisica o giuridica di trasferire Cripto-attività da un Indirizzo Pubblico a un altro (comprese le Chiavi Private).

Per **Wallet o Portafoglio** si intende un software o un altro strumento utilizzato per controllare, salvare o gestire le Chiavi Pubbliche e le Chiavi Private (o equivalenti) associate alle Cripto-attività. I Portafogli di solito hanno più Indirizzi.

Per **Hot Wallet o Portafoglio Caldo** si intende il Portafoglio per il quale le Frazioni di Chiave sono conservate online.

Per **Cold Wallet o Portafoglio Freddo** si intende il Portafoglio in cui le Frazioni di Chiave sono conservate offline.

Per **Protocollo Multi-Firma** si intende una funzionalità di sicurezza della blockchain che consente a due o più utenti di firmare documenti in modo sicuro come gruppo. Nel caso delle valute digitali, i fondi sono conservati utilizzando un indirizzo multi-firma e devono essere accessibili da due o più chiavi, che sono detenute da entità separate. Ciò consente ai possessori di valute digitali di creare ulteriori livelli di sicurezza per i loro fondi.

Per **Protocollo MPC** si intende un metodo crittografico per proteggere i portafogli digitali. I protocolli di calcolo multilaterale consentono di distribuire una singola chiave tra più entità o individui. Con il calcolo multilaterale, la chiave non viene mai combinata in un unico luogo o su una singola macchina. Il calcolo multilaterale utilizza un processo iterativo per ricostruire una firma digitale utilizzando operazioni matematiche eseguite su macchine separate. La firma risultante sembra identica a quella di un sistema di firma unico.

Per **Registro** si intende il registro delle posizioni che contiene i dati di posizione delle Cripto-attività del Cliente.

Per **Registro Distribuito** si intendono i protocolli e le infrastrutture che consentono ai computer situati in luoghi diversi di convalidare le transazioni e aggiornare un registro in modo sincronizzato. Le blockchain sono una variante dei Registri Distribuiti.

**Règlement MiCA** désigne le Règlement (UE) 2023/1114 du Parlement européen et du Conseil du 31 mai 2023 sur les marchés de crypto-actifs, tel que publié au Journal Officiel de l'Union Européenne le 9 juin 2023.

Per **Prelievo** si intende l'azione di trasferire una Cripto-attività da un Indirizzo Pubblico a un altro. Un Prelievo può essere avviato su richiesta del Cliente se il Cliente di Bitstack risolve il Contratto di Custodia di Cripto-attività.

Per **Servizio** si intende un servizio definito all'articolo L. 54-10-2 del Codice monetario e finanziario (o all'articolo 3, 1. 16) del Regolamento MiCA), compresa la Custodia di Cripto-attività per conto di terzi.

Per **Smart Contract** si intende il programma registrato in un Registro Distribuito che viene attivato quando sono soddisfatte condizioni predeterminate.

Per **Sub-custode** si intende una persona diversa da Bitstack che assicura la custodia delle Cripto-attività del Cliente.

### **3. Ambito di applicazione**

- 3.1 La presente Politica si applica a tutte le Cripto-attività detenute da Bitstack per conto dei suoi Clienti, siano essi Clienti professionisti o Clienti non professionisti.
- 3.2 Per esercitare la sua attività di Custode di Cripto-attività, Bitstack si attiene alla disciplina giuridica francese relativa alle Cripto-attività.
- 3.3 La Politica tiene conto anche delle disposizioni pertinenti del Regolamento MiCA.

### **4. Requisiti generali**

- 4.1 In qualità di Custode di Cripto-attività, Bitstack esercita il controllo sugli Strumenti di Accesso alle Cripto-attività dei propri Clienti sulla base del suo rapporto contrattuale con questi ultimi e gestendo le Chiavi Private associate agli Indirizzi Pubblici delle Cripto-attività menzionate.
- 4.2 Bitstack utilizza diversi tipi di Portafogli di Cripto-attività in cui sono registrate le Cripto-attività detenute per conto dei Clienti.
- 4.3 In qualità di Custode di Cripto-attività, Bitstack si impegna a registrare i movimenti di Cripto-attività che si verificano nei Registri dei Clienti e che corrispondono ai diritti di ciascun Cliente e a controllare gli Strumenti di Accesso alle Cripto-attività.

### **5. Segregazione delle Cripto-attività**

- 5.1 Bitstack garantisce che le Cripto-attività dei Clienti siano separate dalle proprie Cripto-attività nel Registro Distribuito e sul piano operativo e garantisce che gli Strumenti di Accesso alle Cripto-attività dei propri Clienti siano chiaramente identificati come tali. Bitstack si impegna espressamente a non utilizzare per proprio conto le Cripto-attività dei propri Clienti.
- 5.2 Le Cripto-attività detenute per conto dei Clienti sono quelle depositate dai Clienti sul

loro Conto individuale aperto presso Bitstack o quelle acquistate dai Clienti tramite i Servizi offerti da Bitstack:

- (a) Tali Cripto-attività possono essere utilizzate dai Clienti per i Servizi offerti da Bitstack;
- (b) Le Cripto-attività saranno custodite in un Registro Distribuito in *Wallet* dedicati ai Clienti di Bitstack.

5.3 Le Cripto-attività di proprietà di Bitstack sono quelle depositate sui Conti Propri di Bitstack.

- (a) Possono essere Cripto-attività già detenute o ricevute da Bitstack in relazione a pagamenti effettuati in Cripto-attività, commissioni (ad esempio, commissioni di gestione) o commissioni ricevute dai Clienti in relazione ai Servizi forniti da Bitstack;
- (b) Queste Cripto-attività saranno custodite sulla blockchain in *Wallet* dedicati ai Conti propri di Bitstack.

5.4 Ai sensi della legge applicabile a Bitstack e nei limiti dei meccanismi legali esistenti, le Cripto-attività custodite sono giuridicamente separate dal patrimonio di Bitstack, nell'interesse dei suoi Clienti, per cui i creditori di Bitstack non possono far valere alcun diritto sulle Cripto-attività custodite da Bitstack, in particolare in caso di apertura di una procedura collettiva.

## **6. Utilizzo delle Cripto-attività da parte dei Clienti e di Bitstack**

- 6.1 Bitstack si impegna ad agevolare l'esercizio dei diritti legati alle Cripto-attività. Qualsiasi evento che possa creare o modificare i diritti del Cliente sarà immediatamente registrato nel Registro del Cliente.
- 6.2 Nel caso di un *Fork*, o di cambiamento analogo nel Registro Distribuito delle Cripto-attività in grado di modificare i diritti dei Clienti, Bitstack fornisce al Cliente, nella misura della posizione del Cliente al momento del verificarsi dell'evento, le Cripto-attività risultanti dal *Fork* secondo le previsioni del Contratto di Custodia di Cripto-attività.

## **7. Restituzione ai Clienti degli Strumenti di Accesso alle Cripto-attività**

- 7.1 Bitstack restituisce ai propri Clienti il controllo degli Strumenti di Accesso alle loro Cripto-attività nel più breve tempo possibile in una delle seguenti situazioni:
  - (a) quando il Cliente ha risolto il Contratto di Custodia di Cripto-attività stipulato con Bitstack;

- (b) su richiesta del Cliente;
- (c) se Bitstack cessa la sua attività.

Il Cliente chiede il prelievo delle sue Cripto-attività tramite l'Applicazione o via e-mail a Bitstack. In pratica, tale restituzione è effettuata dal o dai trasferimenti delle Cripto-attività del Cliente su uno o più Wallet di cui il Cliente detiene le Chiavi Private o ai quali ha accesso tramite una piattaforma di gestione di Wallet. Bitstack effettua una verifica dei Wallet/i di destinazione (verifica della destinazione dei fondi). Ad esempio, il Wallet è già verificato da Bitstack o viene eseguita una procedura di verifica adeguata prima della restituzione delle Cripto-attività.

- 7.2 Quando non è possibile restituire il controllo degli Strumenti di accesso di una determinata Cripto-attività, Bitstack fornisce al Cliente un indennizzo equivalente al valore di mercato (fissato dall'applicazione Bitstack) delle Cripto-attività del Cliente al momento in cui si è verificata la perdita di controllo degli Strumenti di accesso (cfr. Dispositivo di reclamo del cliente).
- 7.3 Quando non è possibile restituire ai Clienti gli Strumenti di Accesso alle loro Cripto-attività a causa di un evento per il quale Bitstack può dimostrare di essere indipendente dal suo funzionamento (ad esempio a causa di problemi inerenti al funzionamento della *blockchain* o di uno *Smart Contract*) Bitstack non può essere ritenuta responsabile e il Cliente non può chiedere a Bitstack alcun risarcimento in qualsiasi forma.
- 7.4 Il Cliente riconosce che i trasferimenti verso Indirizzi Pubblici esterni sono autorizzati solo nel rispetto della politica di lotta contro il riciclaggio di denaro e il finanziamento del terrorismo attuata da Bitstack.
- 7.5 Il Cliente riconosce che Bitstack non può essere ritenuta responsabile per eventuali perdite di fondi o danni derivanti da una richiesta del cliente di trasferire Cripto-attività a Indirizzi Pubblici esterni a causa di un evento per il quale Bitstack può dimostrare di essere indipendente dal suo funzionamento (ad esempio a causa di problemi inerenti al funzionamento della *blockchain* o di uno *Smart Contract*).
- 7.6 La restituzione degli Strumenti di Accesso alle Cripto-attività può essere effettuata anche nell'ambito dell'apertura di un procedimento giudiziario o di una messa in liquidazione di Bitstack ordinata dal giudice o in caso di insolvenza della società. Le Cripto-attività dei Clienti sono protette in conformità al Piano di Cessazione Ordinata delle Attività (PCOA) di Bitstack. Il PCOA è messo a disposizione dei Clienti su semplice richiesta inviata tramite l'Applicazione o via e-mail all'indirizzo: [security@bitstack-app.com](mailto:security@bitstack-app.com).

## 8. Misure attuate per ridurre al minimo i rischi associati alle Cripto-attività

- 8.1 Bitstack attua misure operative volte a ridurre al minimo i rischi relativi alla perdita delle Cripto-attività dei Clienti o dei diritti relativi a tali Cripto-attività derivanti da abusi, frodi, amministrazione carente, minacce informatiche, registrazione errata o negligenza su tali Cripto-attività.
- 8.2 Per proteggere i Clienti dalle perdite delle loro Cripto-attività rispetto ai rischi menzionati, Bitstack monitora i principali sviluppi (i cambiamenti tecnologici e l'evoluzione delle minacce alla sicurezza informatica) relativi alle Cripto-attività in Custodia.
- 8.3 Al fine di garantire la sicurezza operativa delle Cripto-attività dei Clienti, Bitstack ha adottato le opportune misure relative all'organizzazione dei Portafogli di Cripto-attività e dei Depositi e Prelievi di Cripto-attività.
- 8.4 Le Cripto-attività sono detenute in *Wallet* controllati da Bitstack e protetti dal Protocollo Multi-Firma o MPC, e le disponibilità in Cripto-attività dei Clienti detenute in *Hot Wallet* sono limitate all'importo che Bitstack ritiene ragionevolmente adeguato per le operazioni di mercato quotidiane.
- 8.5 Le decisioni sulle operazioni relative alle Cripto-attività del Cliente situate nei Portafogli si basano sul Protocollo Multi-Firma o MPC.
- 8.6 Bitstack intende ridurre al minimo i rischi legati alle Cripto-attività attraverso misure di sicurezza legate all'utilizzo e alla conservazione delle Chiavi Private.
- 8.7 In caso di apertura di una procedura concorsuale, Bitstack pone fine alle sue attività di Custodia in modo ordinato, in conformità con la normativa applicabile e il suo Piano di Cessazione Ordinata delle Attività (PCOA), e restituisce le Cripto-attività dei Clienti. Il PCOA è messo a disposizione dei Clienti su semplice richiesta inviata tramite l'area clienti o via e-mail all'indirizzo: [security@bitstack-app.com](mailto:security@bitstack-app.com).
- 8.8 In caso di incidente operativo o di sicurezza che abbia un impatto sulla continuità del Servizio di Custodia, Bitstack adotterà tutte le misure necessarie per salvaguardare i diritti di proprietà dei Clienti e tornare alla normale attività, come descritto nel suo Piano di Continuità delle Attività (PCA). Il PCA è messo a disposizione dei Clienti su semplice richiesta inviata tramite l'area clienti o via e-mail all'indirizzo: [security@bitstack-app.com](mailto:security@bitstack-app.com). In particolare, Bitstack intraprenderà le seguenti azioni:
  - Istituzione di un'unità di crisi;
  - Valutazione dell'impatto dell'incidente sul Servizio di Custodia;
  - Determinazione di un obiettivo per la ripresa del Servizio e la salvaguardia dei diritti di proprietà dei Clienti;

- Definizione di una strategia di ripresa del Servizio e di salvaguardia dei diritti di proprietà dei Clienti;
- Se del caso, informazione dei Clienti sulla durata del funzionamento in modalità limitata del servizio di Custodia.

## **9. Responsabilità in caso di incidenti**

- 9.1 In caso di incidente verificatosi in relazione alla fornitura del Servizio di Custodia da parte di Bitstack, quest'ultima è responsabile nei confronti dei suoi Clienti a causa della perdita delle loro Cripto-attività o degli Strumenti di Accesso alle Cripto-attività, nella misura in cui le condizioni di tale responsabilità sono soddisfatte, e alla condizione *sine qua non* che l'incidente sia imputabile alla fornitura del Servizio di Custodia o all'attività di Bitstack.
- 9.2 La responsabilità di Bitstack è limitata al valore di mercato (fissato dall'app Bitstack) delle Cripto-attività perse nel momento in cui si è verificata la perdita.
- 9.3 In nessun caso Bitstack può essere ritenuta responsabile in caso di perdita delle Cripto-attività del Cliente per motivi indipendenti dalla fornitura di un Servizio da parte di Bitstack (come un problema inerente al funzionamento del Registro Distribuito che Bitstack non controlla) o se Bitstack dimostra che l'incidente si è verificato indipendentemente dalla fornitura del Servizio di Custodia.

## **10. Registri delle posizioni**

- 10.1 Bitstack registra tutte le Cripto-attività che appartengono ai Clienti e tiene i Registri per ciascuno dei suoi Clienti. I Registri sono aperti per conto di ciascun Cliente e corrispondono ai diritti di ciascun Cliente.
- 10.2 Bitstack registra i movimenti delle Cripto-attività avviati dalle istruzioni impartite dai Clienti nell'ambito del Contratto di Custodia delle Cripto-attività nei Registri nel più breve tempo possibile.
- 10.3 Bitstack conserva le registrazioni e i dati relativi a queste istruzioni nei database di Bitstack ospitati sugli strumenti di Bitstack. Ogni transazione registrata sui database di Bitstack è collegata a un Cliente tramite un identificativo univoco.
- 10.4 Bitstack organizza le proprie procedure interne in modo da garantire che qualsiasi movimento che influisce sulla registrazione delle Cripto-attività sia giustificato da un'operazione regolarmente registrata sul Conto del Cliente. La verifica viene effettuata da Bitstack, assicurandosi che i movimenti che incidono sulla registrazione delle Cripto-attività registrate nel database corrispondano a (i) registrazioni sulla blockchain interessata e/o (ii) siano associati a istruzioni passate dal Cliente.
- 10.5 Bitstack è in grado di dimostrare in qualsiasi momento che la quantità di Cripto-attività i

cui Strumenti di Accesso sono detenuti per la prestazione del Servizio di Custodia è pari alla quantità di Cripto-attività iscritte nei Registri. I Clienti possono consultare in qualsiasi momento le loro posizioni che vengono visualizzate nel proprio Conto individuale. Bitstack effettua verifiche in tempo reale dei bilanci tra le informazioni visualizzate presso i Clienti sull'Applicazione e le informazioni di detenzione delle Cripto-attività registrate sui Portafogli *omnibus*. Il sistema informatico di Bitstack è in grado di verificare la corrispondenza tra il registro interno di Bitstack sulle transazioni effettuate dai suoi Clienti e le Cripto-attività effettivamente custodite nel Portafoglio *omnibus* dei clienti.

## **11. Rapporti con i Sub-Custodi**

- 11.1 Bitstack può scegliere di far custodire le Cripto-attività dei propri Clienti presso un Sub-Custode che dispone di autorizzazioni e/o autorizzazioni pertinenti per effettuare tali operazioni.
- 11.2 Bitstack riconosce di non poter delegare tutte le proprie mansioni relative alla Custodia delle Cripto-attività dei Clienti al Sub-Custode.
- 11.3 Bitstack riconosce di non essere responsabile per la delega di alcuni compiti relativi alla custodia delle Cripto-attività dei Clienti al Sub-Custode.
- 11.4 Prima che Bitstack decida di detenere le Cripto-attività dei Clienti presso un Sub-Custode, Bitstack si impegna a:
  - (a) selezionare il Sub-Custode tra le società che hanno ottenuto un'autorizzazione MiCA per la Custodia di Cripto-attività o che beneficiano del periodo transitorio previsto da MiCA per la fornitura del servizio di custodia;
  - (b) selezionare il Sub-Custode in base ai criteri di selezione indicati di seguito:
    - i. Qualità e prestazioni
    - ii. Subappalto
    - iii. Competenza del prestatore
    - iv. Meccanismo di emergenza
    - v. Clausola di reversibilità
    - vi. Clausola informativa e notifiche
    - vii. Controllo e diritto di audit
    - viii. Clausola di riservatezza
    - ix. Gestione degli accessi ai dati Bitstack e i suoi clienti
    - x. Prezzi del prestatore
    - xi. Sicurezza del prestatore
  - (c) informare i propri Clienti della delega di determinati compiti al Sub-Custode;
  - (d) procedere a una valutazione del Sub-Custode;
  - (e) implementare sistemi o procedure per supervisionare efficacemente le attività del Sub-Custodia in relazione alle Cripto-attività dei Clienti;
  - (f) nel valutare l'idoneità del Sub-Custode, Bitstack si impegna a trattare solo con

Sub-Custodi che forniscono protezioni equivalenti alle protezioni conferite dalla presente Politica e in conformità con le normative applicabili.

11.5 L'intero rapporto tra Bitstack e il Sub-Custode è regolato secondo i principi definiti nella Politica di Esternalizzazione di Bitstack.

## **12. Informazioni del Cliente e Contratto di Custodia delle Cripto-attività**

12.1 Bitstack, almeno una volta al mese e a ogni richiesta del Cliente, fornisce a quest'ultimo un prospetto di posizione delle Cripto-attività contabilizzate a suo nome. Tale prospetto è fornito in formato elettronico su un supporto durevole.

12.2 Il prospetto riporta le Cripto-attività, il loro saldo, il loro valore e i movimenti effettuati durante il periodo in questione.

12.3 Bitstack trasmette ai propri Clienti, nel più breve tempo possibile, le seguenti informazioni relative alle transazioni:

- le informazioni relative alle operazioni che richiedono una risposta da parte del Cliente;
- le informazioni relative alle operazioni che comportano una modifica dei saldi del Conto del Cliente; e
- le informazioni necessarie per redigere la dichiarazione dei redditi.

12.4 Prima della fornitura del Servizio di Custodia, Bitstack stipula con i propri Clienti un Contratto di Custodia di Cripto-attività scritto, fornito su un supporto durevole, che definisce i principi di funzionamento del Servizio di Custodia,

identificando i rispettivi diritti e obblighi delle parti. Il Contratto di Custodia delle Cripto-attività comprende le seguenti informazioni:

- (a) l'identità della o delle persone con cui si conclude il Contratto di Custodia delle Cripto-attività e tutte le informazioni richieste dalla normativa su tali persone;
- (b) la natura e la descrizione precisa del Servizio fornito nonché le tipologie di valute digitali oggetto dei Servizi;
- (c) una descrizione dei diritti e degli obblighi essenziali di Bitstack e dei suoi Clienti;
- (d) le condizioni in base alle quali Bitstack, in qualità di Custode, trasmette ai propri Clienti le informazioni relative ai *Fork* o a qualsiasi evento che possa creare o modificare i diritti del Cliente e, se del caso, le informazioni sulle restrizioni imposte dall'autore dell'evento;
- (e) la descrizione dei sistemi di sicurezza utilizzati da Bitstack collegati alle valute custodite;
- (f) i mezzi di comunicazione tra Bitstack e il Cliente, compresi i dispositivi di autenticazione del Cliente utilizzati da Bitstack;
- (g) gli obblighi di riservatezza a carico di Bitstack in conformità alle leggi e ai

regolamenti vigenti in materia di segreto professionale;

- (h) la determinazione dei prezzi dei Servizi forniti da Bitstack (comprese le commissioni, i costi e gli oneri applicati da Bitstack);
- (i) il periodo di validità del Contratto di Custodia delle Cripto-attività;
- (j) la legge applicabile al Contratto di Custodia delle Cripto-attività;
- (k) la presente politica di Custodia.

12.5 La Politica è messa a disposizione dei Clienti tramite un link disponibile sul sito Internet di Bitstack.

### **13. Monitoraggio**

12.1. I Dipendenti di Bitstack designati a tale scopo effettuano regolari controlli interni (come il controllo della segregazione continua delle Cripto-attività dei Clienti sui Wallet dedicati, la corretta destinazione delle commissioni di trasferimento, l'adeguatezza tra i movimenti e le operazioni / istruzioni, ecc.) al fine di garantire che Bitstack soddisfi i requisiti relativi alla custodia delle Cripto-attività dei propri Clienti.

12.2. I Dipendenti designati segnalano alla direzione di Bitstack nel più breve tempo possibile qualsiasi caso di non conformità alle normative o alla presente Politica di cui siano a conoscenza.

12.3. La Politica è soggetta a revisione annuale e revisione in caso di modifiche significative al Servizio di Custodia.

### **14. Modifica della Politica e ulteriori informazioni**

12.4. Bitstack si riserva il diritto di rivedere e/o modificare la sua Politica e di attuare disposizioni quando lo ritiene opportuno, in conformità con i T&C accettati dal Cliente.

12.5. Bitstack informa i propri Clienti delle modifiche alla presente Politica e alle modalità di Custodia delle Cripto-attività.

### **15. Relazione dei revisori dei conti**

12.6. Bitstack si avvale di un revisore affinché quest'ultimo prepari una relazione di revisione sul Servizio di Custodia delle Cripto-attività del Cliente su base annuale, in conformità con le normative e i principi contabili applicabili.

12.7. Tale relazione valuta se, nel corso dell'esercizio, Bitstack disponga di adeguati sistemi di controllo per garantire il rispetto della presente Politica.

### **16. Conservazione dei documenti**

Salvo diversa indicazione, tutti i documenti, le registrazioni, le dichiarazioni e gli elenchi menzionati nella Politica saranno conservati in modo sicuro per tutta la durata del rapporto

con il Cliente e per almeno cinque anni dopo la fine di tale rapporto.