





Dichiaro/dichiariamo

- (i) di prendere atto che l'investimento è disciplinato dal Prospetto. Dichiaro/dichiariamo di aver ricevuto copia delle Informazioni chiave per gli Investitori (KIID) relative al Fondo di Diritto Lussemburghese Willerfunds e di essere a conoscenza che la vigente versione del Prospetto è disponibile gratuitamente, su richiesta, presso il Soggetto Collocatore/Ente Mandatario. Con il presente modulo accetto/accettiamo di sottoscrivere quote di Willerfunds alle condizioni, nei termini e con le modalità stabilite nel Prospetto e nel KIID e nell'Allegato al presente modulo di sottoscrizione;
  - (ii) di essere consapevoli che vi possono essere dei rischi derivanti dall'investimento negli strumenti finanziari che intendo/intendiamo sottoscrivere e che tali strumenti non garantiscono con certezza il conseguimento di utili e possono essere soggetti a perdite;
  - (iii) di autorizzare Sanpaolo Invest SIM S.p.A., nel caso di riscontro di mancato buon fine del titolo di pagamento, a richiedere al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, per il tramite di Fideuram S.p.A., la liquidazione delle quote di nostra pertinenza ed a rivalersi sul ricavato salvo il diritto della stessa alla rifusione degli eventuali ulteriori danni;
  - (iv) di accettare di notificare prontamente al soggetto incaricato dei pagamenti per iscritto qualsiasi modifica alle informazioni fornite nel presente modulo di sottoscrizione;
  - (v) La Securities and Exchange Commission (SEC) degli Stati Uniti non consente l'offerta di valori mobiliari a cittadini americani, se l'offerta non sia stata registrata presso la SEC. Dichiaro a tal fine sotto la mia responsabilità di non essere cittadino e/o residente degli Stati Uniti d'America;
- Dichiaro di accettare integralmente tutte le previsioni del presente Modulo e del relativo Allegato. In caso di co-intestatari, ciascuno deve apporre la propria firma.

Prendo/prendiamo atto che:

- a) le quote saranno emesse in forma nominativa, non comprovate da certificati, registrate nel registro dei possessori delle quote a nome del Soggetto Incaricato dei Pagamenti, per mio/nostro conto e beneficio. Il sottoscrittore ha facoltà in ogni momento di revocare il mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti mediante lettera raccomandata;
- b) le istruzioni sulla cointestazione, l'indirizzo di corrispondenza, il consenso al trattamento dei dati personali ed i mandati conferiti al Soggetto Collocatore ed al Soggetto Incaricato dei Pagamenti con il presente modulo si intendono validi sino a diversa istruzione e riferiti a tutti gli investimenti in quote del Fondo effettuati dai medesimi intestatari indicati sul fronte;
- c) **il/i sottoscritto/i prende/ono atto che ai sensi dell'articolo 30, comma 6, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, l'efficacia dei contratti di collocamento di strumenti finanziari conclusi fuori sede è sospesa per la durata di sette giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore. Entro detto termine l'investitore può comunicare il proprio recesso senza spese né corrispettivo al consulente finanziario abilitato all'offerta fuori sede o al soggetto abilitato. Il recesso e la sospensiva previsti dall'art. 67-duodecies del D.Lgs. 6 settembre 2005, n. 206 ("Codice del Consumo") per i contratti conclusi a distanza con i consumatori, ossia persone fisiche che agiscono per fini estranei all'attività imprenditoriale, commerciale, artigianale o professionale eventualmente svolta (art. 3, comma 1, lett. a) del suddetto Codice), non si applicano al presente contratto in base alle previsioni del comma 5, lett. a) n. 4 del medesimo articolo;**
- d) in caso di mancato esercizio del diritto di recesso di cui alla precedente lettera c), l'emissione di quote avviene al prezzo di emissione del primo Giorno di Valutazione che sarà applicabile alla sottoscrizione successivamente al termine della sospensiva;
- e) la Società di Gestione dà per conosciuta l'accettazione della presente proposta alla data di firma del presente Modulo di Sottoscrizione;
- f) la Società di Gestione può rigettare la domanda di sottoscrizione nei casi previsti dal Prospetto. In caso di mancata approvazione 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 precedente, il sottoscrittore può esercitare il diritto di recesso;
- g) salvo diversa specifica indicazione, tutta la corrispondenza sarà inviata all'indirizzo del sottoscrittore indicato per primo nel presente modulo;
- h) il presente mandato viene conferito irrevocabilmente a firme disgiunte e pertanto ciascun intestatario può esercitare singolarmente ogni diritto e facoltà derivanti dai rapporti di mandato. Sebbene i poteri siano disgiunti, le obbligazioni dei cointestari sono solidali. Qualora prima dell'esecuzione delle istruzioni impartite da uno degli intestatari, pervengano da altri intestatari istruzioni incompatibili con quelle date in precedenza, la Società di Gestione e/o il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, restando indenni da ogni responsabilità, si astengono dal dare esecuzione a qualsiasi istruzione per venuta, sino a che non per vengano dagli intestatari istruzioni concordi.

MEZZI DI PAGAMENTO UTILIZZABILI E RELATIVA VALUTA

Per la sottoscrizione iniziale delle quote del Fondo possono essere utilizzati esclusivamente uno o più dei seguenti mezzi di pagamento:

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

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

La valuta riconosciuta agli assegni bancari o circolari è tre giorni lavorativi successivi alla data di ricezione del titolo presso Sanpaolo Invest SIM S.p.A. c/o Fideuram S.p.A.;

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





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

LEGGE APPLICABILE

La partecipazione al Fondo e i rapporti con la Società di Gestione, sono disciplinati dalla legge lussemburghese. Ogni controversia che dovesse sorgere in relazione alla sottoscrizione delle quote è rimessa alla esclusiva competenza del Foro della Città di Lussemburgo, salvo che il partecipante rivesta la qualità di consumatore ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs italiano 206/2005, per il quale resta ferma la competenza del Foro del luogo in cui il consumatore ha la propria residenza o domicilio elettivo.

APPROVAZIONI SPECIFICHE

Agli effetti dell'art. 1341 e 1342 del Codice Civile, dichiaro di approvare specificatamente le norme relative al conferimento e alla revoca del mandato all'Ente Mandatario e al Soggetto Incaricato per i Pagamenti, al riconoscimento dei poteri disgiunti, i punti iii) e iv) nonché le lettere h) e i), delle "Ulteriori dichiarazioni e prese d'atto" e la "Legge applicabile/Foro competente" riportate di seguito.

<b>FIRMA 1° MANDANTE</b> <b>TIMBRIO DELLA SOCIETÀ</b>	<b>FIRMA 2° MANDANTE</b> <b>1° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE</b>	<b>FIRMA 3° MANDANTE</b> <b>2° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE</b>	<b>FIRMA 4° MANDANTE</b> <b>3° LEGALE RAPPRESENTANTE O PROCURATORE</b>
<b>SPAZIO RISERVATO AL PRIVATE BANKER</b>			
 CODICET.F.A.	 CODICE PRIVATE BANKER	 CODICE PRIVATE BANKER SPLIT	 % SPLIT
Cognome e Nome T.F.A.	Cognome e Nome del Private Banker	Cognome e Nome del Private Banker Split	
	FIRMA DEL PRIVATE BANKER	FIRMA DEL PRIVATE BANKER SPLIT	

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

State Street Bank International GmbH – Succursale Italia (da qui in avanti “**State Street**” o la “**Società**”) si impegna a proteggere tutti i dati personali dei propri clienti, dipendenti dei propri clienti, investitori e sottoscrittori, partner commerciali (quali a titolo esemplificativo, soggetti distributori ed i loro dipendenti), fornitori di servizi e dipendenti dei fornitori di servizi (tutti insieme anche denominati “**Soggetti Interessati**”) quando i dati sono relativi alle persone fisiche, in conformità con la normativa di riferimento europea e italiana che disciplina la protezione dei dati personali da parte di State Street, le attività bancarie e finanziarie di State Street e policy e procedure a supporto della protezione dei dati personali. State Street Bank International GmbH - Succursale Italia è la filiale italiana di State Street Bank International GmbH, banca con sede legale in Germania, parte del Gruppo State Street che conduce le sue operazioni tramite affiliate in Nord America, EMEA e APAC.

#### 1. Fonti di raccolta dei dati personali

State Street tratterà i dati personali ricevuti, in via principale, dai suoi clienti con i quali è in essere, o è in procinto di iniziare, una relazione commerciale. Nella misura strettamente necessaria per l'esecuzione delle attività bancarie, quali banca depositaria, soggetto incaricato dei pagamenti, *global custody* e servizi in regime di *outsourcing* (da qui in avanti, tutti insieme definiti come “**Securities Services**”), la Società tratterà dati legittimamente ricevuti dai propri clienti o dai soggetti distributori. State Street tratterà inoltre dati personali ottenuti attraverso fonti pubbliche (quali ad esempio i registri delle camere di commercio) e che è legittimata a trattare. Laddove i dati personali trattati da State Street non vengono ottenuti direttamente dai Soggetti Interessati (ad esempio dati relativi a investitori e sottoscrittori) e la Società agisca in qualità di responsabile del trattamento dei dati, il titolare continuerà ad essere responsabile per tutte le formalità richieste (come ad esempio fornire la relativa informativa, ottenere il consenso laddove richiesto, ecc.) al fine di permettere a State Street di trattare in maniera lecita tali dati.

#### 2. Categorie di dati personali raccolti

2.1 Nell'esecuzione delle attività di Securities Services così come dettagliate nel paragrafo 1, la Società potrà trattare dati personali relative ai Soggetti Interessati tra cui, a titolo esemplificativo ma non esaustivo:

- Dati anagrafici quali ad esempio, nome, cognome, data di nascita, indirizzo personale, codice fiscale, nazionalità, occupazione, dati di contatto lavorativi, codici identificativi;
- Dati di contatto lavorativi tra cui indirizzo postale, indirizzo email, telefono;
- Dati personali contenuti in documenti quali la carta di identità, il passaporto, la patente;
- Dati personali relativi ad informazioni bancarie, tra cui transazioni, codice IBAN, posizioni del portafoglio di investimento;
- Poteri di firma e specimen di legali rappresentanti e delegati ad operare di persone giuridiche (clienti, partner commerciali e fornitori di servizi);
- Dati relativi a condanne penali.

2.2 Nell'esecuzione delle attività di Securities Services, la Società non ha necessità di trattare categorie particolari di dati personali, quali informazioni relative all'origine razziale o etnica, opinioni politiche, convinzioni religiose o filosofiche, appartenenza a sindacati, dati genetici, dati relativi alla salute o dati relativi all'orientamento sessuale, a meno che questo non sia necessario per adempiere a degli obblighi di legge. Come mero esempio, tali dati personali potrebbero essere trattati nell'ambito di obblighi derivanti dal rispetto delle norme antiriciclaggio, da sanzioni internazionali e dalla prevenzione di reati finanziari.

#### 3. Finalità del trattamento e base giuridica (art. 6 del GDPR)

3.1 La Società tratterà dati personali nel rispetto di quanto previsto dal Regolamento Europeo per la protezione dei dati personali (GDPR), al fine di permettere a State Street di eseguire le proprie attività bancarie, finanziarie, amministrative (nonché ancillari). Nello specifico, i dati personali che la Società raccoglie, potranno essere utilizzati per uno o più dei seguenti motivi:

- (a) Rispettare gli obblighi e i doveri derivanti dalle normative applicabili, incluse quelle emesse dall'Unione Europea e dagli Stati Uniti d'America, in relazione anche ad ordinanze emesse da Autorità Giudiziarie, forze dell'ordine o altre Autorità pubbliche e Autorità di Vigilanza anche in relazione al monitoraggio dei rischi operativi e creditizi relativi al Gruppo State Street;
- (b) Prevenzione delle frodi e del rischio di riciclaggio di denaro, contrasto al fenomeno del finanziamento del terrorismo, rispetto degli obblighi di verifica e notifica in base alle normative fiscali applicabili;
- (c) Consentire a State Street di dare esecuzione a contratti, accordi e rapporti commerciali (ivi inclusi senza limitazione, l'acquisizione di dati prima della sottoscrizione di un contratto, l'esecuzione di operazioni connesse ad obblighi contrattuali) con i Soggetti interessati, così come definiti nelle premesse;
- (d) Gestione delle transazioni sui conti dei clienti;
- (e) Assicurare la sicurezza e l'operatività dei sistemi e delle infrastrutture IT al fine di garantire la protezione degli edifici e delle attrezzature (es. controllo degli accessi, video-sorveglianza, ecc.);
- (f) Scopi relativi alla difesa o all'esercizio dei diritti di State Street innanzi un'Autorità Giudiziaria o nel corso di un procedimento giudiziale;
- (g) Come parte di un'operazione societaria quale ad esempio una fusione o una vendita di ramo d'azienda.

State Street raccoglierà, utilizzerà e condividerà i dati personali laddove sia stata verificata la sussistenza di un'appropriata base giuridica per fare ciò, così come di seguito specificato:

Base giuridica:

- Obblighi Contrattuali
- Obblighi Normativi
- Pubblico Interesse
- Legittimi Interessi

Tra i Legittimi Interessi, vi sono:

- Garantire che State Street sia in grado di soddisfare in modo efficace ed efficiente i suoi obblighi contrattuali;
- Rispettare i requisiti normativi e regolamentari.

Nel caso in cui i dati personali non vengano forniti a State Street, potremmo non essere in grado di rispettare i nostri obblighi normativi, regolamentari o contrattuali e, di conseguenza, non essere in grado di fornire i nostri prodotti o servizi ai nostri clienti.

3.2 Il trattamento di dati personali (compresa la raccolta, la gestione, la trasmissione e la memorizzazione per il tempo prescritto dalla legge) può essere effettuato sia tramite sistemi informatici, sia mediante sistemi cartacei e con una logica strettamente connessa alle finalità sopra descritte e in maniera tale da assicurare la sicurezza e la riservatezza. I sistemi di prevenzione e protezione dei dati, sono regolarmente verificati ed aggiornati.

#### 4. Categorie di destinatari ai quali possono essere comunicati i dati personali

I dati personali potranno essere comunicati e trattati da terze parti e società parte del Gruppo State Street, siano esse all'interno o all'esterno dell'Unione Europea e dello Spazio Economico Europeo, al fine di: (i) adempiere agli obblighi contrattuali e regolamentari in capo a State Street o, (ii) effettuare tutte le operazioni relative al *business* di State Street, incluse ma senza specifica limitazione a quelle relative alla gestione finanziaria, operativa, di *risk management*, legale, di *compliance* e di *client service management*.

Ad esempio, i dati personali potrebbero essere comunicati a:

- società e/o professionisti della cui opera State Street si avvale quali, a titolo esemplificativo avvocati, commercialisti, consulenti fiscali, revisori contabili o altri consulenti nell'ambito delle operazioni di certificazione di bilancio e di auditing in genere, di verifica e archiviazione della documentazione relativa ai rapporti con i fornitori, incluse verifiche su dati di pubblico accesso, quali ad es. media checks, verifiche imposte dalla normativa applicabile a livello di gruppo, quali le verifiche OFAC – Office of Foreign Assets Control e SOX – Sarbanes-Oxley Act, di gestione di sistemi nazionali ed internazionali per il controllo delle frodi ai danni delle banche e degli intermediari finanziari (ad esempio: MEF-UCAMP – Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ufficio Centrale Antifrode dei Mezzi di Pagamento), di gestione e sviluppo di sistemi informativi, di reti di telecomunicazione e di procedure informatiche, nonché fornitori di servizi amministrativi e operativi relativi alla gestione dei fornitori;
- società che svolgono servizi di pagamento, esattorie e tesorerie, intermediazione bancaria e finanziaria, lavorazioni massive relative a pagamenti, effetti, assegni e altri titoli, trasmissione, imbustamento, trasporto e smistamento delle comunicazioni ai fornitori, rivelazione di rischi finanziari;
- altre società appartenenti al gruppo State Street, ovvero collegate ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile, anche con sede in un Paese non appartenente all'Unione Europea ovvero a soggetti terzi di cui le società del gruppo State Street si avvalgono ai fini delle proprie attività, nei limiti in cui ciò sia strettamente necessario all'esercizio delle attività di State Street e del relativo gruppo nonché al fine di adempiere ad obblighi derivanti dalle legislazioni applicabili anche a livello di gruppo e, in ogni caso, a condizione che sia garantito un livello di protezione adeguato per i diritti dell'interessato e che il trattamento avvenga in conformità alla legge.
- altre società terze non facenti parte del Gruppo State Street il cui trasferimento di dati sia necessario in forza di obblighi normativi o contrattuali.

Laddove State Street trasferisce dati verso altri Paesi che non garantiscono un adeguato livello di protezione, per tali trasferimenti State Street adotta adeguate misure contrattuali quali accordi basati sulle clausole contrattuali standard pre – approvate dalla Commissione Europea al fine di assicurare un'adeguata protezione. Ciò riflette l'impegno di State Street circa la protezione dei dati personali dei Soggetti interessati, indipendentemente da dove risiedono i dati personali stessi.

#### 5. Conservazione dei dati personali

State Street tratta e conserva i dati personali per il tempo necessario per le finalità sopra indicate, o per il tempo necessario per permettere a State Street di adempiere agli obblighi contrattuali, normativi e regolamentari.

#### 6. Diritti dei soggetti interessati

I Soggetti Interessati possono esercitare i seguenti diritti con riferimento ai propri dati personali:

- Essere informati dei dati personali in nostro possesso; • Accedere ai dati personali in nostro possesso; • Rettificare i dati personali laddove siano inaccurati o incompleti; • Richiedere la cancellazione dei propri dati personali in determinate circostanze (ad esempio, laddove i dati personali non siano più necessari in relazione agli scopi per cui sono stati raccolti); • Limitare il trattamento dei dati in determinate circostanze (ad esempio, quando l'accuratezza dei dati personali sia oggetto di contestazione, per il periodo necessario per verificare tale accuratezza); • Opporsi al trattamento; • Portabilità dei dati, ovvero, ricevere i propri dati personali in un formato di uso comune e di facile lettura attraverso l'uso di dispositivi automatici e di richiedere il trasferimento dei dati personali ad un altro soggetto titolare; • Il diritto di proporre reclamo ad un'autorità di controllo.

#### Entità responsabile per il trattamento:

State Street Bank International GmbH – Succursale Italia Via Ferrante Aporti 10  
20125 Milano (MI), Italia

Tel: 0039 02 3211 7001/7002; Email: Privacy-Italy@statestreet.com

#### Estremi di contatto del Data Protection Officer:

Per specifiche richieste relative alla protezione dei dati personali, potete contattare il State Street Privacy Office all'indirizzo: PrivacyOffice@StateStreet.com

## Allegato al Modulo di Sottoscrizione

Il presente documento è valido a partire dal 14 febbraio 2022.

### INFORMAZIONI CONCERNENTI IL COLLOCAMENTO IN ITALIA DELLE QUOTE DI WILLERFUNDS

Fondo comune di investimento di diritto lussemburghese a compartimenti multipli  
COMPARTIMENTI COMMERCIALIZZATI IN ITALIA

ISIN COMPARTO	DENOMINAZIONE COMPARTO	Data inizio commercializzazione in Italia
LU1155042663	WILLEREQUITY SWITZERLAND "P" CHF	01/10/2020
LU1155042747	WILLEREQUITY SWITZERLAND "P" EUR	01/10/2020
LU1155042820	WILLEREQUITY SWITZERLAND "P" USD	01/10/2020
LU1155043398	WILLEREQUITY SWITZERLAND "I" CHF	01/10/2020
LU1155043125	WILLEREQUITY SWITZERLAND "I" EUR	01/10/2020
LU1155043042	WILLEREQUITY SWITZERLAND "I" USD	01/10/2020
LU2255813714	WILLER FLEXIBLE FINANCIAL BOND "P1"	16/12/2020
LU2255813805	WILLER FLEXIBLE FINANCIAL BOND "S1"	16/12/2020
LU2255813987	WILLER FLEXIBLE FINANCIAL BOND "I"	16/12/2020
LU2401051284	WILLERFUNDS – PRIVATE SUITE – FIDELITY FLEXIBLE SHORT DURATION "G"	31/01/2022
LU2401054544	WILLERFUNDS – PRIVATE SUITE – FIDELITY FLEXIBLE SHORT DURATION "GS"	31/01/2022
LU2401052092	WILLERFUNDS – PRIVATE SUITE – SCHRODER CLIMATE CHANGE "G"	31/01/2022
LU2401051797	WILLERFUNDS – PRIVATE SUITE – SCHRODER CLIMATE CHANGE "I"	31/01/2022
LU2401054031	WILLERFUNDS – PRIVATE SUITE – BNY MELLON GLOBAL REAL RETURN "G"	31/01/2022
LU2401053900	WILLERFUNDS – PRIVATE SUITE – BNY MELLON GLOBAL REAL RETURN "GS"	31/01/2022
LU2401053652	WILLERFUNDS – PRIVATE SUITE – BNY MELLON GLOBAL REAL RETURN "I"	31/01/2022

#### A. INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO IL FONDO IN ITALIA

##### 1. Soggetti collocatori

Il collocamento delle quote di tutti i compartimenti commercializzati in Italia è effettuato da:

- Fideuram S.p.A., con sede legale in Torino, Piazza San Carlo 156 e sede secondaria in Milano, Via Montebello 18:
  - per il tramite dei propri Private Banker nei confronti degli investitori;
  - mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza;
  - direttamente presso le proprie sedi nonché presso i propri sportelli bancari, solo nei confronti dei propri dipendenti e Private Banker.
- Sanpaolo Invest SIM S.p.A, con sede legale in Torino, Piazza San Carlo 156, in qualità di collocatore secondario di Fideuram S.p.A.:
  - per il tramite dei propri Private Banker nei confronti degli investitori;
  - mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza;
  - direttamente presso le proprie sedi, solo nei confronti dei propri dipendenti e Private Banker;
- IW SIM S.p.A, con sede legale in Milano, Via Montebello 18, in qualità di collocatore secondario di Fideuram S.p.A.:

- per il tramite dei propri Private Banker nei confronti degli investitori;
- mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza;
- direttamente presso le proprie sedi, solo nei confronti dei propri dipendenti e Private Banker

- Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.A., con sede legale in Milano, Via Montebello 18:
- in sede e presso le filiali private della Banca;
- fuori sede mediante i propri Private Banker in qualità di promotori finanziari ed agenti;
- mediante tecniche di comunicazione a distanza.

## **2. Soggetti Incaricati dei Pagamenti e Responsabili dei rapporti con gli investitori**

I Soggetti Incaricati dei Pagamenti in Italia è State Street Bank GmbH - Succursale Italia, con sede in Milano, Via Ferrante Aporti, 10.

Il Soggetto incaricato dei Pagamenti assolve alle seguenti funzioni:

- intermediazione nei pagamenti relativi alla sottoscrizione ed alla liquidazione di quote del Fondo, nonché alla distribuzione dei proventi, se prevista;
- trasmissione alla Società di Gestione dei flussi informativi necessari affinché sia data tempestiva esecuzione alle domande di sottoscrizione, conversione o liquidazione delle quote del Fondo. La ricezione e l'esame di eventuali reclami sono invece attività svolte da ciascuno dei Soggetti collocatori.

La Banca Depositaria è State Street Bank International GmbH, Filiale del Lussemburgo con sede 49, Avenue J.F. Kennedy, L - 1855 Lussemburgo.

## **B. INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE QUOTE IN ITALIA**

### **1. Sottoscrizione delle quote**

Nel Fondo si può investire attraverso la sottoscrizione di un contratto in unica soluzione che prevede un versamento iniziale ed eventuali versamenti aggiuntivi. Per l'investimento in quote di classe P e di classe S il versamento iniziale minimo è pari a Euro 1.000, per l'investimento in quote di classe G e di classe GS il versamento iniziale minimo è pari a Euro 5.000 mentre per l'investimento in quote di classe I il versamento iniziale minimo è pari a Euro 2.000.000.

#### ***Modalità di sottoscrizione.***

Per quanto riguarda l'Italia, la sottoscrizione delle quote può avvenire esclusivamente tramite i Soggetti collocatori nominati e conferendo mandato al Soggetto incaricato dei Pagamenti indicato nel Modulo di Sottoscrizione, cui l'operazione è attribuita per l'esecuzione, fatta salva la possibilità della Società di Gestione di operare solo per gli investitori istituzionali nella forma di libera prestazione di servizio.

Il Soggetto incaricato dei Pagamenti agirà, ai sensi della legge italiana, in qualità di mandatario senza rappresentanza in nome proprio e per conto degli investitori. Il Soggetto incaricato dei Pagamenti, in quanto mandatario, viene iscritto nel registro del Fondo quale titolare delle quote per conto dell'investitore e provvederà ad iscrivere le quote a nome dei singoli investitori nei registri dallo stesso detenuti.

In virtù del mandato conferitogli, il Soggetto incaricato dei Pagamenti provvede a:

- sottoscrivere le quote del Fondo in nome proprio e per conto del mandante;
- registrarle a nome dei singoli mandanti nel proprio registro;
- espletare tutte le necessarie formalità amministrative.

Qualora il mandato venga conferito da due o più mandanti è previsto l'esercizio in forma disgiunta di ogni diritto e facoltà derivante dal rapporto di mandato.

I Soggetti incaricati dei Pagamenti possono rinunciare al mandato conferito dagli investitori, a seguito di variazioni e modifiche di legge, del regime fiscale o delle disposizioni delle autorità competenti, che rendessero eccessivamente oneroso l'adempimento del mandato rispetto al momento del suo conferimento. In tal caso, il Soggetto incaricato dei Pagamenti provvederà all'iscrizione dell'investitore direttamente nel registro dei partecipanti al Fondo.

La sottoscrizione delle quote/azioni e della relativa documentazione d'offerta da parte dell'investitore può essere effettuata anche mediante conferimento di mandato con rappresentanza ai soggetti incaricati del collocamento, che potrà essere anche contenuto all'interno del contratto per la prestazione di servizi di investimento e servizi accessori preventivamente sottoscritto dall'investitore con il soggetto collocatore, fermo restando la responsabilità dei soggetti collocatori per la corretta esecuzione del mandato.

### **Compilazione della domanda di sottoscrizione**

La sottoscrizione delle quote avviene mediante compilazione e sottoscrizione del modulo di sottoscrizione ed il versamento dell'importo lordo citato nel modulo.

### **Sottoscrizione mediante firma elettronica avanzata**

Nell'ambito dell'offerta fuori sede, alcuni Soggetti collocatori mettono a disposizione dei sottoscrittori la possibilità di utilizzare anche la firma elettronica avanzata (FEA) grafometrica (firma sul tablet digitale) come modalità di sottoscrizione della Lettera di mandato, così come delle richieste di liquidazione e conversione previste nei successivi punti 3 e 4, in alternativa alla firma autografa su carta.

La firma grafometrica si qualifica come "firma elettronica avanzata" ai sensi della normativa che disciplina la materia, in quanto possiede i requisiti tecnici previsti per garantire l'identificabilità del firmatario e l'integrità del documento sottoscritto.

L'utilizzo della firma grafometrica avviene dopo che l'investitore, debitamente identificato dal Soggetto collocatore e informato sui termini e condizioni del servizio, abbia accettato, mediante espressa dichiarazione, di utilizzare tale modalità di firma.

Per maggiori informazioni sull'utilizzo della firma grafometrica, le sue caratteristiche e i propri diritti, gli investitori sono invitati a consultare il sito Internet del Soggetto collocatore o a contattare direttamente lo stesso.

### **Inoltro della domanda di sottoscrizione**

Le domande di sottoscrizione ed i relativi mezzi di pagamento devono essere inviati a uno dei soggetti incaricati del collocamento.

Tali soggetti si impegnano a che i private banker trasmettano loro immediatamente il modulo di sottoscrizione ed il mezzo di pagamento.

Ai sensi dell'art. 30 del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 «l'efficacia dei contratti di collocamento conclusi fuori sede è sospesa per la durata di 7 giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore». Entro detto termine l'investitore può comunicare il proprio recesso senza spese a mezzo telegramma al soggetto collocatore. La sospensione non si applica alle sottoscrizioni successive di compartimenti commercializzati in Italia e riportati nel Prospetto (o ivi successivamente inseriti), a condizione che al partecipante sia stato preventivamente fornito il KIID aggiornato o il Prospetto aggiornato con l'informativa relativa al Fondo/compartimento oggetto della sottoscrizione.

### **Esecuzione della domanda di sottoscrizione**

La Società di Gestione impegna contrattualmente - anche ai sensi dell'art. 1411 - i soggetti incaricati del collocamento a trasmettere al Soggetto Incaricato dei Pagamenti le sottoscrizioni e i relativi importi, non oltre il primo giorno lavorativo successivo a quello in cui gli stessi sono loro pervenuti.

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti comunica alla Società di Gestione, in forma aggregata, le richieste di sottoscrizione ed effettua a favore della stessa il bonifico destinato all'acquisto di quote del Fondo il giorno bancario lavorativo in Lussemburgo successivo all'ultima delle seguenti date:

- la data della valuta riconosciuta al mezzo di pagamento utilizzato, ovvero
- in caso di bonifico o di switch, la data di arrivo della relativa contabile presso il collocatore, ovvero
- in caso di ricezione della richiesta di sottoscrizione disgiuntamente dal mezzo di pagamento oppure dalla contabile (per bonifici e switch), la data di ricezione della richiesta stessa presso il collocatore.

Il giorno determinato in base ai criteri sopradescritti è quello di regolamento dei corrispettivi.

Qualora l'investitore abbia utilizzato diversi mezzi di pagamento per la medesima operazione, si terrà conto della disponibilità per valuta o dell'arrivo della contabile, per i bonifici e gli switch, dell'ultimo di tali mezzi di pagamento.

Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.A. provvede ad inoltrare le richieste di sottoscrizione al Soggetto incaricato dei Pagamenti il giorno lavorativo successivo a quello di formalizzazione delle stesse.

I mezzi di pagamento utilizzabili ed i criteri per la determinazione del giorno di valuta sono indicati nel modulo di sottoscrizione.

Le commissioni a carico dell'investitore per le sottoscrizioni sono descritte al successivo paragrafo C1.

### **Criterio di determinazione del prezzo di emissione**

Il prezzo di emissione di una azione di ciascuna classe di un comparto è determinato dalla Società di Gestione, per i comparti con il valore netto di inventario calcolato giornalmente, in base al valore netto di inventario calcolato nel giorno di regolamento dei corrispettivi, come sopra definito.

### **Lettere di conferma**

A fronte di ogni versamento su contratti in unica soluzione, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvede ad inviare all'investitore una lettera di conferma dell'avvenuto investimento indicante, tra l'altro, la data in cui ha ricevuto la notizia certa della domanda di sottoscrizione, la data di ricezione del mezzo di pagamento ed il mezzo di pagamento utilizzato, l'importo lordo versato, l'importo netto investito, il giorno di regolamento dei corrispettivi, il numero, la classe ed il comparto delle quote del Fondo sottoscritte, il valore netto d'inventario applicato.

Le lettere di conferma degli investimenti sono trasmesse entro il primo giorno lavorativo successivo dalla data di calcolo del valore unitario applicato all'operazione.

Il primo intestatario del contratto può chiedere di ricevere le lettere di conferma, e le altre eventuali comunicazioni, in alternativa alla forma scritta, in forma elettronica su supporto duraturo. In tal caso, il Soggetto incaricato dei pagamenti State Street Bank International GmbH - Succursale Italia metterà a disposizione le lettere di conferma nell'area riservata del sito internet di Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.A..



La documentazione di rendicontazione inoltrata in formato elettronico si intende sostitutiva di quella inoltrata all'indirizzo di corrispondenza.

## **2. Consegna dei certificati rappresentativi delle quote**

La qualità di investitore in un compartimento del Fondo sarà stabilita mediante iscrizione nominativa al registro detenuto dal Soggetto incaricato dei Pagamenti, che agisce in qualità di *nominee* (non è prevista l'emissione di certificati rappresentativi delle quote).

Una conferma scritta della citata iscrizione sarà inviata all'investitore qualora la richieda. Ogni disposizione e trasferimento in ordine alle quote sottoscritte in Italia avviene anche mediante registrazione nelle evidenze dei Soggetti incaricati dei Pagamenti.

## **3. Rimborso delle quote**

### **Compilazione della richiesta di liquidazione**

L'investitore può in qualsiasi momento chiedere la liquidazione parziale o totale delle quote in suo possesso.

La richiesta deve essere formulata per iscritto e deve contenere le generalità del richiedente, l'importo da liquidare o, per le operazioni effettuate tramite il collocatore Intesa Sanpaolo Private Banking, il numero delle quote e le istruzioni per le modalità di pagamento; qualora non si tratti di liquidazione totale del Fondo, deve indicare inoltre:

- il o i compartimenti da liquidare;
- l'importo da liquidare o, per le operazioni effettuate tramite il collocatore Intesa Sanpaolo Private Banking, il numero delle quote, per ciascuno dei compartimenti stessi.

### **Inoltro della richiesta di liquidazione**

La domanda di liquidazione deve essere trasmessa, per il tramite di un soggetto incaricato del collocamento, al Soggetto incaricato dei Pagamenti che si impegna a inoltrarla alla Società di Gestione entro lo stesso giorno di ricezione.

La Società di Gestione impegna contrattualmente - anche ai sensi dell'art. 1411 - i soggetti incaricati del collocamento a trasmettere al Soggetto Incaricato dei Pagamenti le richieste di rimborso non oltre le ore 14 del primo giorno lavorativo successivo a quello in cui le stesse sono loro pervenute.

Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.A. provvede ad inoltrare le richieste di liquidazione al Soggetto incaricato dei Pagamenti il giorno lavorativo successivo a quello di formalizzazione delle stesse.

### **Criterio di determinazione del prezzo di liquidazione**

La liquidazione delle quote avviene in base al valore netto di inventario calcolato dalla Società di Gestione il primo giorno bancario lavorativo in Lussemburgo successivo alla ricezione della domanda di liquidazione.

### **Modalità di corresponsione della liquidazione**

La Società di Gestione trasmette il ricavato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti entro i 7 giorni bancari lavorativi successivi alla determinazione del valore netto di inventario applicato all'operazione.

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, il giorno successivo a quello di trasmissione del ricavato da parte della Società di Gestione, corrisponde agli investitori il controvalore della liquidazione mediante bonifico bancario su un conto corrente a favore dell'investitore.

La liquidazione è sospesa sino a che il buon fine del mezzo di pagamento utilizzato per la sottoscrizione sia accertato ovvero sia decorso il termine di 30 giorni dalla data di regolamento della sottoscrizione.

#### **4. Conversione delle quote**

##### **Compilazione della richiesta di conversione**

Ogni investitore può richiedere la conversione di tutte o parte delle quote del Fondo dallo stesso possedute in una classe di un compartimento in quote di un compartimento differente ovvero in quote di una classe differente dello stesso compartimento, nel rispetto delle condizioni previste per ciascuna classe di quote. Tale facoltà riguarda anche i compartimenti o le classi successivamente inseriti nel Prospetto e per i quali sia stata inviata all'investitore adeguata e tempestiva informativa.

La richiesta di conversione deve essere formulata per iscritto.

Ai sensi dell'Art. 20 del Prospetto del Fondo, con riguardo ai comparti c.d. "Private Suite", dopo 3 anni dalla sottoscrizione del comparto di riferimento, le quote in classe G e GS saranno automaticamente convertite rispettivamente nelle quote delle classi D e DS.

##### **Inoltro della richiesta**

La richiesta di conversione deve essere inviata, per il tramite di un soggetto incaricato del collocamento, al Soggetto incaricato dei pagamenti entro il giorno lavorativo successivo dal ricevimento.

La richiesta ricevuta dopo le ore 17,30 si considera ricevuta il giorno bancario lavorativo successivo.

Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.A. provvede ad inoltrare tali richieste al Soggetto incaricato dei Pagamenti il giorno lavorativo successivo a quello di formalizzazione delle stesse.

##### **Modalità di esecuzione della conversione**

L'investitore deve essere consapevole che, come indicato al paragrafo "2. Regime fiscale per i sottoscrittori residenti in Italia" della sezione D del presente Allegato, in Italia le conversioni di quote del Fondo da un comparto ad un altro sono operazioni "fiscalmente rilevanti" ai fini dell'applicazione della ritenuta e che, pertanto, l'operazione è trattata quale liquidazione delle quote del Fondo originarie seguita da nuova sottoscrizione, per consentire al Soggetto incaricato dei Pagamenti di calcolare l'eventuale ritenuta applicabile sull'importo liquidato; in tali casi, il giorno di riferimento per il calcolo del valore netto di inventario per le quote del Fondo da liquidare dunque non coinciderà con il giorno di riferimento per il calcolo del valore netto di inventario per le quote del Fondo da sottoscrivere, fermo restando che il Soggetto incaricato dei Pagamenti provvederà a trasmettere la disposizione di sottoscrizione delle nuove quote del Fondo nel più breve tempo possibile, appena ricevuta conferma del valore a cui è stato eseguito il rimborso delle quote del Fondo da liquidare e aver determinato il valore netto disponibile per la sottoscrizione delle nuove azioni. A fronte di ogni conversione effettuata, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvede ad inviare all'investitore una lettera indicante i dati relativi alle quote del Fondo convertite ed al loro valore unitario. Le commissioni a carico dell'investitore per le operazioni di conversione sono descritte al successivo paragrafo C1.

La sospensiva di sette giorni prevista dall'art. 30, comma 6°, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n.58 non si applica alle conversioni che riguardano comparti commercializzati in Italia e riportati nel Prospetto (o ivi successivamente inseriti), a condizione che al partecipante sia stato preventivamente fornito il KIID aggiornato o il Prospetto aggiornato con l'informativa relativa al Fondo/comparto oggetto della sottoscrizione.

## **5. Operazioni di sottoscrizione, conversione e liquidazione mediante tecniche di comunicazione a distanza**

La sottoscrizione, conversione e liquidazione di quote del Fondo può avvenire anche mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza, secondo le modalità ed i termini di seguito indicati:

– per accedere a tale operatività tramite Fideuram S.p.A. è necessario aprire un conto corrente abilitato all'operatività a distanza intrattenuto presso la stessa Fideuram S.p.A, su cui appoggiare gli eventuali addebiti e accrediti derivanti dalla partecipazione al Fondo stesso.

L'abilitazione all'operatività a distanza avviene mediante sottoscrizione delle apposite norme inserite nel contratto di conto corrente.

L'accesso all'operatività tramite tecniche di comunicazione a distanza per effettuare sottoscrizioni, conversioni e liquidazioni è protetto da specifici codici personali di identificazione.

Fideuram S.p.A. garantisce la massima riservatezza nella predisposizione di tali codici, ha l'obbligo di non rivelarli a terzi e si riserva il diritto di bloccarli, previa comunicazione al cliente, per motivi di sicurezza. Analoga facoltà è riconosciuta al cliente con le modalità descritte in dettaglio sul sito Internet [www.fideuram.it](http://www.fideuram.it).

Le sottoscrizioni perfezionate mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza possono essere effettuate da un unico mandante.

Tuttavia, nei limiti e alle condizioni previste nei contratti di conto corrente è possibile inserire successivamente altri mandanti nel contratto utilizzando la procedura di reintestazione il cui funzionamento viene dettagliatamente illustrato all'interno del sito.

Le tecniche di comunicazione a distanza non possono essere utilizzate per i contratti cointestati a firma congiunta.

In caso di liquidazione di quote del Fondo, il controvalore è riconosciuto esclusivamente mediante accredito sul conto corrente abilitato detenuto presso Fideuram S.p.A..

Nel sito Internet [www.fideuram.it](http://www.fideuram.it) sono presenti le istruzioni dettagliate per l'adesione, l'uso dei codici personali e l'utilizzo delle tecniche di comunicazione a distanza. L'investitore potrà pertanto impartire richieste di sottoscrizione, conversione e liquidazione in condizioni di piena consapevolezza;

– l'accesso all'operatività tramite Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.A. è riservato e protetto da password ed è subordinato all'accettazione da parte dell'investitore del contratto che ne disciplina l'operatività cd. "Contratto Servizi a distanza".

Intesa Sanpaolo Private Banking conferma di avere attivato servizi o sistemi che previa procedura di identificazione del cliente mediante codici di accesso, User ID o password nonché altri mezzi di sicurezza o di identificazione di carattere telematico, consentono allo stesso cliente di impartire disposizioni di sottoscrizione iniziale e operazioni successive (conversioni e rimborsi) sulle quote del Fondo.

Copia dei Documenti necessari all'esecuzione delle operazioni sarà messa a disposizione del cliente su rete Internet con possibilità di acquisizione della disponibilità della medesima su supporto duraturo.

A partire dal momento che il cliente viene identificato mediante la verifica di codici di accesso, egli è responsabile di ogni atto derivante dall'utilizzo delle tecniche di comunicazione a distanza messe a sua disposizione, comunque e da chiunque effettuato.

Le attestazioni e le registrazioni magnetiche degli ordini sono conservate secondo quanto previsto dalla vigente normativa.

L'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza non comporta variazioni agli oneri e non modifica i tempi e le procedure descritte nel presente documento.

Alla sottoscrizione effettuata mediante tecniche di comunicazione a distanza e conclusa con i consumatori, ossia persone fisiche che agiscano per fini che non rientrano nel quadro della propria attività imprenditoriale o professionale non si applicano il recesso e la sospensiva previsti al precedente paragrafo B1 e all'articolo 67-duodecies del D.Lgs. 6 settembre 2005 n. 206, modificato dal D.Lgs. 23 ottobre 2007 n. 221.

Le richieste inoltrate in un giorno non lavorativo si considerano pervenute il primo giorno lavorativo successivo.

Le sottoscrizioni perfezionate mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza possono essere effettuate da un unico mandante.

## **6. Modalità di distribuzione dei proventi netti**

Con riferimento alle quote di classe S, caratterizzate dalla distribuzione dei proventi, la Società di Gestione trasmette al Soggetto incaricato dei Pagamenti l'importo per il pagamento dei proventi in Italia entro 15 giorni dal giorno in cui ha effettuato il relativo calcolo e accantonamento.

Il Soggetto incaricato dei Pagamenti, il giorno successivo a quello di trasmissione del ricavato da parte della Società di Gestione, corrisponde i proventi agli investitori mediante bonifico bancario su un conto corrente a favore del primo mandante del contratto.

Al momento della prima sottoscrizione di quote di classe S l'investitore è tenuto a fornire il codice IBAN del conto corrente per l'accredito dei proventi. E' possibile indicare un solo conto corrente per ciascun contratto. Eventuali richieste di variazione del conto corrente di accredito dei proventi, complete del nuovo codice IBAN, dovranno essere comunicate dall'investitore almeno 15 giorni prima del giorno di calcolo e accantonamento dell'importo da distribuire.

Qualora il Soggetto incaricato dei Pagamenti non riesca, a causa di impedimenti oggettivi, ad effettuare il bonifico, i proventi saranno reinvestiti in quote di classe S del compartimento di provenienza in esenzione delle commissioni e delle spese descritte al successivo paragrafo C1.

In tali casi il numero delle quote da assegnare all'investitore sarà determinato in base al valore unitario della quota calcolato con riferimento al giorno successivo a quello di trasmissione degli importi da parte della Società di Gestione.

Nel caso in cui i bonifici siano respinti dalla banca ricevente a causa di impedimenti oggettivi, il Soggetto incaricato dei Pagamenti provvederà al reinvestimento in quote in base al valore unitario della quota calcolato con riferimento al giorno successivo a quello in cui ha avuto notizia che il bonifico non è andato a buon fine.

Per i contratti in relazione ai quali non sia stato possibile effettuare il bonifico o questo non sia andato a buon fine, il Soggetto incaricato dei Pagamenti effettuerà le successive distribuzioni di proventi mediante reinvestimento in quote, fino al ricevimento di nuove disposizioni di pagamento da parte dell'investitore.

## **C) INFORMAZIONI ECONOMICHE (COSTI E AGEVOLAZIONI)**

### **1. Oneri a carico del sottoscrittore**

In deroga a quanto previsto dal Prospetto del Fondo, la commissione di sottoscrizione massima applicata alle sottoscrizioni iniziali sarà pari al 2% per le classi P, S, G e GS e pari al 3% per la classe I.

#### **Altre commissioni**

Gli altri oneri commissionali (es. commissione di gestione, commissione di avviamento, commissione di rimborso, commissione di performance, ecc.) sono indicati nel paragrafo “Spese” del KIID di ciascun Comparto nonché nel paragrafo “Spese” del Prospetto.

#### **Spese Amministrative**

Le spese amministrative a carico dell'investitore, per il Soggetto incaricato dei Pagamenti State Street Bank International GmbH - Succursale Italia, ammontano a:

- Euro 1 per ogni operazione di sottoscrizione;
- Euro 5 per ogni richiesta di rimborso.

## **2. Agevolazioni finanziarie**

#### **Agevolazioni per gli investitori**

In alternativa a quanto indicato al precedente punto 1), l'aliquota massima può essere ridotta in tutto o in parte, secondo le aliquote del 25%, 50%, 75% e 100%. In tal caso, l'aliquota commissionale effettivamente applicata all'operazione è indicata nel modulo di sottoscrizione.

Per il personale dipendente delle società appartenenti al Gruppo Bancario Intesa Sanpaolo, nonché per i membri dei Consigli di Amministrazione e dei Collegi Sindacali delle stesse società, le commissioni di sottoscrizione sono ridotte del 50% rispetto a quelle previste al paragrafo C1.

Le agevolazioni sopra descritte non si applicano nel caso in cui la sottoscrizione iniziale venga effettuata mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza.

Non sono previste altre agevolazioni.

## **3. Ulteriori informazioni economiche**

Qui di seguito si evidenzia la quota parte delle commissioni corrisposte in media ai Soggetti collocatori per le seguenti classi di azioni di tutti i comparti commercializzati in Italia:

<b>Commissioni</b>	<b>Percentuale media corrisposta al Soggetto collocatore</b>
Commissione di sottoscrizione e di conversione	100%
Commissione di gestione	70%
Commissione di avviamento	100%
Commissioni di performance	0%
Spese amministrative	0%

## **D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE**

### **1. Modalità e termini di diffusione della documentazione informativa**

## **Altri documenti a disposizione dell'investitore**

Oltre allo statuto, i bilanci annuali e semestrali del Fondo sono messi a disposizione presso le sedi del Soggetto Incaricato dei Pagamenti e presso la sede e le dipendenze di Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.A. entro, rispettivamente, quattro mesi dalla chiusura dell'esercizio e due mesi dalla fine del primo semestre.

Inoltre gli investitori possono chiedere di averne copia gratuitamente a domicilio, inoltrando la relativa richiesta, anche tramite i soggetti collocatori, al Soggetto incaricato dei Pagamenti al seguente indirizzo:

- State Street Bank International GmbH - Succursale Italia, Via Ferrante Aporti, 10 - 20125 Milano. Le Informazioni chiave per gli Investitori del Comparto del Fondo, il Prospetto, la relazione annuale e la relazione semestrale sono inoltre messi a disposizione sul sito internet [www.fideuramireland.ie](http://www.fideuramireland.ie).

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

Il valore unitario delle quote del Fondo di ciascuna classe di ciascun compartimento del Fondo è pubblicato giornalmente sul sito internet [www.fideuramireland.ie](http://www.fideuramireland.ie).

Gli avvisi relativi all'eventuale sospensione del calcolo del valore netto di inventario, gli avvisi relativi alla messa in liquidazione del Fondo, alla liquidazione di un compartimento o alla fusione di due o più comparti, alle modifiche e integrazioni del Regolamento di Gestione ed in particolare tutti gli avvisi destinati agli investitori, sono pubblicati sul quotidiano «Il Sole 24 Ore».

## **2. Regime fiscale per i sottoscrittori residenti in Italia**

Sui redditi di capitale derivanti dalla partecipazione al Fondo è applicata una ritenuta del 26%. La ritenuta si applica sull'ammontare dei proventi distribuiti dal Fondo e su quelli pari alla differenza tra il valore di rimborso, cessione o liquidazione delle quote e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle quote medesime, al netto del 51,92% della quota dei proventi riferibili alle obbligazioni e agli altri titoli pubblici italiani ed equiparati, alle obbligazioni emesse dagli Stati esteri, che consentono un adeguato scambio di informazioni, inclusi nella white list e alle obbligazioni emesse da enti territoriali dei suddetti Stati (al fine di garantire una tassazione dei predetti proventi nella misura del 12,50%).

I proventi riferibili ai titoli pubblici italiani e esteri sono determinati in proporzione alla percentuale media dell'attivo investita direttamente, o indirettamente per il tramite di altri organismi di investimento (italiani ed esteri comunitari armonizzati e non armonizzati soggetti a vigilanza istituiti in Stati UE e SEE inclusi nella white list) nei titoli medesimi.

La percentuale media, applicabile in ciascun semestre solare, è rilevata sulla base degli ultimi due prospetti, semestrali o annuali, redatti entro il semestre solare anteriore alla data di distribuzione dei proventi, di riscatto, cessione o liquidazione delle quote ovvero, nel caso in cui entro il predetto semestre ne sia stato redatto uno solo, sulla base di tale prospetto. A tali fini, la Società di Gestione fornirà le indicazioni utili circa la percentuale media applicabile in ciascun semestre solare.

Relativamente alle quote detenute al 30 giugno 2014, sui proventi realizzati in sede di rimborso, cessione o liquidazione delle quote e riferibili ad importi maturati alla predetta data si applica la ritenuta nella misura del 20%, in luogo di quella del 26%. In tal caso, la base imponibile dei redditi di capitale è determinata al netto del 37,5% della quota riferibile ai titoli pubblici italiani e esteri.

Come previsto, tra le operazioni di rimborso - ai fini fiscali - sono comprese anche quelle realizzate mediante conversione di quote da un compartimento ad un altro del medesimo Fondo.

La ritenuta è altresì applicata nell'ipotesi di trasferimento delle quote a diverso intestatario, anche se il trasferimento sia avvenuto per successione o donazione.

La ritenuta è applicata a titolo d'acconto sui proventi percepiti nell'esercizio di attività di impresa commerciale e a titolo d'imposta nei confronti di tutti gli altri soggetti, compresi quelli esenti o esclusi dall'imposta sul reddito delle società.

La ritenuta non si applica sui proventi spettanti alle imprese di assicurazione e relativi a quote comprese negli attivi posti a copertura delle riserve matematiche dei rami vita nonché sui proventi percepiti da altri organismi di investimento italiani e da forme pensionistiche complementari istituite in Italia.

Nel caso in cui le quote siano detenute da persone fisiche al di fuori dell'esercizio di attività di impresa commerciale, da società semplici e soggetti equiparati nonché da enti non commerciali, alle perdite derivanti dalla partecipazione al Fondo si applica il regime del risparmio amministrato di cui all'art. 6 del d.lgs. n. 461 del 1997, che comporta obblighi di certificazione da parte dell'intermediario. E' fatta salva la facoltà del cliente di rinunciare al predetto regime con effetto dalla prima operazione successiva.

Le perdite riferibili ai titoli pubblici italiani ed esteri possono essere portate in deduzione dalle plusvalenze e dagli altri redditi diversi per un importo ridotto del 51,92% del loro ammontare.

Nel caso in cui le quote siano oggetto di donazione o di altro atto di liberalità, l'intero valore delle quote concorre alla formazione dell'imponibile ai fini del calcolo dell'imposta sulle donazioni.

Nell'ipotesi in cui le quote siano oggetto di successione ereditaria non concorre alla formazione della base imponibile, ai fini dell'imposta di successione, la parte di valore delle quote corrispondente al valore dei titoli, comprensivo dei frutti maturati e non riscossi, emessi o garantiti dallo Stato e ad essi assimilati, detenuti dal Fondo alla data di apertura della successione. A tali fini la Società di Gestione fornirà le indicazioni utili circa la composizione del patrimonio.

**IL PRIVATE BANKER È UN PROFESSIONISTA DELLA CONSULENZA FINANZIARIA, PREVIDENZIALE E ASSICURATIVA ISCRITTO  
ALL'ALBO DEI PROMOTORI FINANZIARI**